

B&W Adviesnota

Onderwerp	Jaarrekening 2024, begrotingswijziging 2025, ontwerpbegroting 2026-2029 en uitvoeringsplan 2026-2028 MGR Sociaal Domein Limburg-Noord
Zaaknummer	Z25001132
B&W datum	13 mei 2025
Naam steller	Medewerker team Maatschappelijke Ontwikkeling
Teammanager	Teammanager team Maatschappelijke Ontwikkeling
Portefeuillehouder	Martin Leenders

Besproken met portefeuillehouder?

Ja, met Martin Leenders op 28 april 2025

Openbaarheid

Ja, per direct.

Bevoegd orgaan

Raad

Ter bespreking aanbieden aan Commissie Leven en Raad

Advies

De raad voor te stellen:

1. Voor wat betreft de begroting 2026 een zienswijze in te dienen conform de als bijlage toegevoegde brief.

Inleiding

De gemeenten hebben de inkoop van diensten in het sociaal domein centraal belegd bij de Modulaire Gemeenschappelijke Regeling Sociaal Domein Limburg-Noord (hierna: MGR). Deze organisatie sluit voor de regiogemeenten raamovereenkomsten met aanbieders, verzorgt het contractbeheer en het contractmanagement, monitort op kwaliteit, rechtmatigheid en continuïteit en verzorgt data-analyses en monitoring. Artikel 25 van de gemeenschappelijke regeling van de MGR bepaalt dat de begrotingsprocedure wordt ingericht conform de wettelijke regels in de Wet gemeenschappelijke regelingen. Op grond van artikel 35 van de Wet gemeenschappelijke regelingen (hierna: Wgr) wordt de ontwerpbegroting van een openbaar lichaam, bedrijfsvoeringsorganisatie of gemeenschappelijk orgaan voor een zienswijze aangeboden aan de raden van deelnemende gemeenten. Het uitvoeringsplan, dat eens in de drie jaar wordt opgesteld, wordt eveneens voorafgaand aan de vaststelling voor zienswijze aan de raden voorgelegd.

Met dit voorstel wordt de aanbiedingsbrief, de jaarrekening 2024, de begrotingswijziging 2025, de ontwerpbegroting 2026-2029 en het uitvoeringsplan 2026-2028 ter kennisgeving aan u voorgelegd. Voor wat betreft de begrotingswijziging 2025, de begroting 2026 en het uitvoeringsplan bestaat er de mogelijkheid om een zienswijze in te dienen. De raad wordt voorgesteld een zienswijze in te dienen over de begroting 2026. Per 2026 zullen de Midden-Limburgse gemeenten aansluiten bij module 1. Hiermee wijzigen de uitvoeringskosten van module 1 welke ten laste worden gebracht aan de Midden-Limburgse gemeenten. In de zienswijze wordt verzocht om te waarborgen dat de aansluiting van de Midden-Limburgse gemeenten bij module 1 niet leidt tot een verhoging van de uitvoeringslasten voor de Noord-Limburgse gemeenten.

Beoogd resultaat

De gemeenteraad van Venray in de gelegenheid stellen kennis te nemen van de jaarrekening 2024, de begrotingswijziging 2025, de ontwerpbegroting 2026-2029 en het uitvoeringsplan 2026-2028 van de MGR, en een zienswijze hierop in te dienen.

Argumenten

1.1 Er is verder uitvoering gegeven aan het uitvoeringsplan 2023-2025.

Het jaar 2024 heeft in het teken gestaan van het verbeteren van de kwaliteit van het werk en intensievere verbinding zoeken in de gehele regio Limburg-Noord. Daarnaast is verder uitvoering gegeven aan het uitvoeringsplan 2023-2025, gebaseerd op de in het plan genoemde ontwikkellijnen:

1. Uitbouwen van vertrouwen in de MGR;
2. Organisatie/functioneren van de MGR in relatie tot de governance in de regio;
3. Eenduidige samenwerking tussen gemeenten en MGR;
4. Effectief datagebruik.

Eind 2024 is gestart met het opstellen van het uitvoeringsplan 2026-2028 samen met de gemeenten. Voor een meer inhoudelijke toelichting op de verschillende onderdelen wordt verwezen naar hoofdstuk 3 Programmaverantwoording.

1.2 De jaarrekening 2024 sluit met een positief resultaat van € 354.000,- na mutatie reserve (€ 270.000,-) voor wat betreft de uitvoeringskosten en € 33.318.000,- met betrekking tot BW, MO en B&P.

Het positief resultaat van de uitvoeringskosten kent een aantal oorzaken:

- De gestegen rentebaten (€ 319.000,-)
- Lagere personeelskosten (€ 310.000,-)
- Het niet inzetten van het budget onvoorzien (€ 50.000,-)
- De vorming van de bestemmingsreserve (€ 270.000,-)

Het positieve resultaat van de regionale begroting BW, MO en B&P was geprognostiseerd op € 28.836.000,-, maar valt € 4.482.000,- hoger uit. Dit komt voor het overgrote deel voort uit de hogere bijdrage van het rijk voor beschermd wonen en maatschappelijke opvang (circulaires gemeentefonds rijk). Het saldo van de regionale begroting wordt door middel van de verdeelsleutel BW, MO en B&P over gemeenten verdeeld. Dit levert voor de gemeente Venray het surplus beschermd wonen op, van waaruit de lokale uitvoeringskosten worden bekostigd.

1.3 De baten en lasten zoals opgenomen in de jaarrekening zijn rechtmatig tot stand gekomen.

Het dagelijks bestuur is, op basis van de goedgekeurde controleverklaring, van mening dat de baten en lasten, zoals opgenomen in de jaarrekening 2024 van de MGR rechtmatig tot stand zijn gekomen binnen de daarvoor gestelde grens. De geconstateerde begrotingsonrechtmatigheden zijn acceptabel.

1.4 De begrotingswijziging 2025 en de begroting 2026-2029 kent een aantal inhoudelijke ontwikkelingen.

Een belangrijke ontwikkeling voor de komende periode is de aanpassing van de gemeenschappelijke regeling. Bij de opstelling van de begroting 2026 -2029 is ervan uitgegaan dat alle gemeenteraden zullen instemmen met de voorgestelde aanpassingen per 1 januari 2026.

Vanuit financieel perspectief voor de ontwerpbegroting 2026 hebben de wijzigingen in de gemeenschappelijke regeling van de MGR betrekking op:

- Volwaardige toetreding van de Midden-Limburgse gemeenten tot module 1 vanaf 1 januari 2026. Op dit moment ligt er een voorstel tot wijziging van de gemeenschappelijke regeling voor in iedere deelnemende gemeente, waarbij de Midden-Limburgse gemeenten aansluiten op module 1 van de MGR voor de uitvoeringstaken Jeugd en Wmo. In de ontwerpbegroting en het uitvoeringsplan zijn de eerste contouren hiervan zichtbaar, zowel inhoudelijk als financieel.
- Onderbrengen van het kwaliteits- en rechtmatigheidstoezicht Wmo en Jeugdwet voor de regio Noord- en Midden-Limburg bij de MGR;
- Verdeling van de uitvoeringskosten van module 2 op basis van het inwonersaantal per gemeente (zoals opgenomen in het voorstel tot wijziging van de gemeenschappelijke regeling);
- Verdeling van het surplus van de regionale begroting BW, MO en B&P op basis van het AEF-model.

Als gevolg van de voorgenomen aansluiting van de Midden-Limburgse gemeenten worden tevens een aantal extra taken bij de MGR belegd die nu niet worden uitgevoerd zoals business control en de declaratie en facturatie. De kosten die betrekking hebben op deze activiteiten worden bekostigd door de gemeenten die hieraan deelnemen (de Midden-Limburgse gemeenten).

1.5 De reactie op de ingebrachte zienswijzen door gemeenten op de kaderbrief 2026 is verwerkt in deze begroting.

Door een aantal gemeenten is een zienswijze ingediend op de kaderbrief 2026. Deze gaan onder andere in op de financiële gevolgen van de aansluiting van Midden-Limburg op module 1 van de MGR. In de begroting heeft de MGR geprobeerd hier zoveel mogelijk duidelijkheid over te geven. Wel is het zo dat bij het schrijven van dit begrotingsdocument de MGR nog uitgaat van aannames die gedurende het jaar aangepast zouden kunnen worden. Deze aanpassingen zullen in de eerste begrotingswijziging 2026 worden opgenomen.

1.6 De begroting kent ook een aantal onzekerheden.

In de begroting worden een aantal ontwikkelingen beschreven die nog verdere uitwerking en/of besluitvorming vergen. Dit heeft vooral betrekking op de aansluiting van de Midden-Limburgse gemeenten bij module 1 van de MGR. Op basis van de resultaten van de kwartiermaker, die de opdracht heeft gekregen om te onderzoeken hoe de aansluiting vormgegeven kan of moet worden, kan de begroting worden bijgesteld. Dit heeft voornamelijk betrekking op de omvang van het personeel dat naar de MGR zal overgaan en de inrichting van de MGR.

1.7 De uitvoeringskosten stijgen in de begrotingswijziging 2025 met € 393.000,- ten opzichte van de primaire begroting 2025 en de regionale begroting BW, MO en B&P sluit € 4.128.000,- hoger.

Voor wat betreft de uitvoeringskosten heeft € 270.000,- betrekking op lasten van ingezette activiteiten die in 2025 afgerond zullen worden. Hiervoor wordt dus de reserve ingezet die gevormd is bij de jaarrekening 2024. Ook worden de hogere uitvoeringskosten deels gecompenseerd door de hogere geraamde opbrengst uit rentebaten. Per saldo nemen de totale deelnemersbijdragen van de gemeenten in de uitvoeringskosten toe met € 148.000,-.

De regionale begroting BW, MO en B&P sluit in 2025 € 4.128.000,- hoger als gevolg van aanpassing van de budgetten via de circulaires vanuit het rijk. Gemeenten ontvangen € 4.208.000,- meer aan inkomsten. Daarentegen verwachten ze een daling van € 80.000,- aan eigen bijdragen ten opzichte van de primaire begroting. De lasten zorgaanbieders sluiten € 745.000,- hoger. Dit is het gevolg van uitbreiding van een viertal plekken voor beschermd wonen en de doorgevoerde indexatie. De lasten gemeenten en MGR dalen met € 25.000,-. Er resteert dan nog een saldo regionale begroting die € 3.408.000,- hoger sluit dan de primaire begroting.

1.8 De totale uitvoeringskosten stijgen in de begroting 2026 met € 1.558.000,- en de regionale begroting BW, MO en B&P sluit € 150.000,- hoger.

Door de geplande wijziging van de gemeenschappelijke regeling zullen de totale uitvoeringskosten MGR stijgen. Dit komt doordat de MGR extra taken krijgt, wat leidt tot hogere kosten. Vanaf 2026 zal de MGR verantwoordelijk zijn voor bepaalde taken die nu nog door de gemeenten in Noord- en Midden-Limburg worden uitgevoerd en gefinancierd. Hierdoor vervallen deze kosten voor de gemeenten vanaf dat moment. De toetreding van de gemeenten uit Midden-Limburg tot module 1 leidt niet tot een toename van de uitvoeringskosten voor de gemeenten uit Noord-Limburg. Zoals eerder aangegeven zijn er een aantal ontwikkelingen die afhankelijk zijn van verdere uitwerking en besluitvorming die nog niet zijn meegenomen in deze begroting. Deze zijn wel als risico meegenomen in de risicoparagraaf.

Voor wat betreft de regionale begroting BW, MO en B&P nemen de kosten voor beschermd wonen toe met € 1.736.000,-. De kostenstijging in 2026 is een direct gevolg van een tariefaanpassing voor beschermd wonen op basis van het tarievenonderzoek. Ook voor de opdracht van de maatschappelijke opvang is een tarievenonderzoek uitgevoerd hetgeen geleid heeft tot een tariefaanpassing voor 2026. Tezamen met de uitbreiding van opvangplekken betekent dit een kostenstijging voor maatschappelijke opvang met € 1.206.000,-. Verder is wat betreft de regionale begroting slechts rekening gehouden met een beperkte stijging in afwachting van de circulaires vanuit het rijk.

1.9 Met het nieuwe uitvoeringsplan wordt voldaan aan een verplichting die voortvloeit uit de gemeenschappelijke regeling.

Het opstellen van een nieuw uitvoeringsplan eens in de drie jaar is een verplichting die voortvloeit uit artikel 23 van de gemeenschappelijke regeling. Het uitvoeringsplan wordt, voorafgaand aan de vaststelling door het Algemeen bestuur van de MGR, voor zienswijze aan de raden voorgelegd. Omdat het huidige plan afloopt, is gekeken wat de ambitie voor de MGR wordt voor de periode 2026-2028. Een aantal ontwikkelingen maken een herijking van de ambities wenselijk. De toetreding van de Midden-Limburgse gemeenten tot module 1 heeft wezenlijke gevolgen voor de hoofdpunten waar de MGR zich op richt in de komende jaren. Ook is de houdbaarheid van de zorg een belangrijk vraagstuk, waar niet alleen de MGR een rol in heeft, maar waar gemeenten, aanbieders en het rijk gezamenlijk over in gesprek moeten blijven. Tot slot wordt de continue verbetering van de uitvoeringstaken benoemd.

1.10 Het nieuwe uitvoeringsplan doet recht aan de dynamische omgeving in het sociaal domein.

Het nieuwe uitvoeringsplan is een plan op hoofdlijnen. In tegenstelling tot het voorgaande uitvoeringsplan is het uitvoeringsplan 2026-2028 minder gedetailleerd uitgewerkt. De reden hiervoor is dat het sociaal domein constant in beweging is, waardoor de MGR zich moet kunnen

aanpassen aan de veranderende omstandigheden, maar toch focus blijft houden. Jaarlijks zal in overleg met de gemeenten een uitvoeringsprogramma gemaakt worden waarin de hoofdpunten worden uitgewerkt. Er zijn uit de stakeholdersessies uiteindelijk vier hoofdpunten naar voren gekomen waaraan de MGR vanaf 2026 het uitvoeringsplan gaat werken:

1. Inhoudelijke doorontwikkeling op basistaken;
2. Taken en rollen in uitvoering tussen MGR/gemeenten verduidelijken;
3. Nieuwe afstemming toegang/beleid/MGR;
4. Integratie van de uitvoeringstaken van de MGR Midden-Limburg/Noord-Limburg.

Een volledige uitwerking van de ontwikkelthema's is terug te vinden in hoofdstuk 5 van het uitvoeringsplan.

1.11 Het is wenselijk een voorbehoud te maken bij de verwerking van de financiële gevolgen van de aansluiting van de Midden-Limburgse gemeenten tot module 1.

De belangrijkste gevolgen in de ontwerpbegroting 2026 hebben betrekking op financiële aannames aangaande de voorgenomen aansluiting van de Midden-Limburgse gemeenten bij module 1. In het voorjaar van 2025 is een kwartiermaker gestart om het proces van de voorgenomen aansluiting van de Midden-Limburgse gemeenten in te richten en een plan van aanpak en implementatieplan op te stellen. Het implementatieplan zal aan het begin van het derde kwartaal van 2025 gereed zijn. Het implementatieplan kan mogelijk leiden tot andere inzichten in de uitbreiding van het aantal formatieplekken bij de MGR. Bovendien vindt de implementatie mogelijk gefaseerd plaats, wat ook impact heeft op de financiële gevolgen in 2026. We zijn dus in afwachting van een definitieve financiële vertaling van de aansluiting van Midden-Limburg op module 1.

Op voorhand is het wenselijk aan te geven dat de aansluiting van de Midden-Limburgse gemeenten bij module 1 niet mag leiden tot hogere uitvoeringskosten voor de Noord-Limburgse gemeenten. Voorgesteld wordt om deze waarborg via een zienswijze in te brengen.

Kanttekeningen of risico's

1.1 Risico's en beheersmaatregelen zijn in de ontwerpbegroting 2026-2029 benoemd.

In de begroting zijn de risico's gekwantificeerd die betrekking hebben op de uitvoeringskosten van de MGR en de regionale begroting BW, MO en B&P. Hierbij is er onder andere aandacht voor het risico op juridische procedures als gevolg van inkooptrajecten, financiële problemen bij aanbidders, mogelijk nieuwe contractering beschermd wonen en maatschappelijke opvang en een tekort aan opvangcapaciteit beschermd wonen en maatschappelijke opvang. In de risicoparagraaf zijn ook de onzekerheden opgenomen die nog afhankelijk zijn van verdere uitwerking en besluitvorming. Dit heeft onder meer betrekking op het besluitvormingsproces rondom de aansluiting van Midden-Limburgse gemeenten bij module 1.

Communicatie

Er wordt een extra raadsinformatiesessie georganiseerd op 8 mei 2025. Een uitnodiging hiervoor heeft u via de griffie zien verschijnen. Tijdens deze sessie worden college- en raadsleden in de gelegenheid gesteld om hun vragen over onder andere de jaarstukken en het uitvoeringsplan te stellen.

Financiële gevolgen

Jaarrekening 2024

In onderstaande tabellen zijn de gevolgen opgenomen op basis van de jaarrekening 2024:

Bijdragen gemeenten						
	Module 1			Module 2		
	% verdeling	Bijdrage gemeente	Per ultimo 2024 af te rekenen - = schuld	% verdeling	Bijdrage gemeente	Per ultimo 2024 af te rekenen - = schuld
Beesel	4,75%	89.531	-1.905	0,78%	6.968	3.065
Bergen	4,66%	87.927	-1.871	3,44%	30.896	13.592
Gennep	6,30%	118.909	-2.530	0,86%	7.687	3.382
Horst aan de Maas	15,56%	293.558	-6.246	3,37%	30.268	13.316
Peel en Maas	16,13%	304.367	-6.476	9,49%	85.225	37.492
Venlo	36,77%	693.767	-14.764	28,47%	255.619	112.452
Venray	15,82%	298.538	-6.352	10,27%	92.199	40.560
Echt-Susteren				5,11%	45.853	20.172
Leudal				8,48%	76.153	33.501
Maasgouw				3,45%	31.013	13.644
Nederweert				1,74%	15.663	6.890
Roerdalen				2,64%	23.686	10.420
Roermond				8,09%	72.687	31.977
Weert				13,81%	124.018	54.558
Totaal	100,00%	1.886.597	-40.144	100,00%	897.935	395.021

Tabel 1 Uitvoeringskosten module 1 en 2

Verdeling saldo regionale begroting BW MO B&P				
	% verdeling	Aandeel in saldo regionale begroting	Reeds uitbetaald in 2024	Per ultimo 2024 af te rekenen - = schuld
Beesel	0,78%	258.547	198.972	59.575
Bergen	3,44%	1.146.394	882.168	264.226
Gennep	0,86%	285.226	219.492	65.734
Horst aan de Maas	3,37%	1.123.079	864.240	258.839
Peel en Maas	9,49%	3.162.248	2.433.432	728.816
Venlo	28,47%	9.484.623	8.877.511	607.112
Venray	10,27%	3.420.995	2.632.536	788.459
Echt-Susteren	5,11%	1.701.344	1.309.236	392.108
Leudal	8,48%	2.825.625	2.174.388	651.237
Maasgouw	3,45%	1.150.761	885.528	265.233
Nederweert	1,74%	581.149	447.216	133.933
Roerdalen	2,64%	878.874	676.308	202.566
Roermond	8,09%	2.697.033	2.075.412	621.621
Weert	13,81%	4.601.641	3.541.056	1.060.585
Totaal	100,00%	33.317.539	27.217.495	6.100.044

Tabel 2 Verdeling saldo BW, MO en B&P

	Dedaraties tlv regionale begroting BW MO B&P €	Segment 1 NGA €	Personeel- en overige kosten €	Saldo uitvoeringskosten module 1 €	Saldo uitvoeringskosten module 2 €	Saldo regionale begroting BW MO B&P €	Totaal €
Beesel	-	-	-	-1.905	3.065	59.575	60.735
Bergen	14.876	-	-	-1.871	13.592	264.226	290.823
Echt-Susteren	49.130	84.933	-	-	20.172	392.108	546.343
Gennep	-	-	-	-2.530	3.382	65.734	66.586
Horst aan de Maas	278.916	136.572	-	-6.246	13.316	258.839	681.397
Leudal	98.149	97.330	-	-	33.501	651.237	880.217
Maasgouw	121.308	25.192	-	-	13.644	265.233	425.377
Nederweert	5.380	170.553	-	-	6.890	133.933	316.756
Peel en Maas	-	-	-	-6.476	37.492	728.816	759.832
Roerdalen	17.557	162	-	-	10.420	202.566	230.705
Roermond	180.801	16.400	-	-	31.977	621.621	850.799
Venlo	207.568	238.511	-	-14.764	112.452	607.112	1.150.879
Venray	18.863	5.211	21.518	-6.352	40.560	788.459	868.259
Weert	231.866	170.524	-	-	54.558	1.060.585	1.517.533
Totaal	1.224.414	945.388	21.518	-40.144	395.021	6.100.044	8.646.241

Tabel 3 Totaaloverzicht

In totaal ontvangt de gemeente Venray een bedrag van € 868.259,-. Dit bedrag is al meegenomen bij de opstelling van onze eigen jaarrekening 2024.

Begrotingswijziging 2025 en begroting 2026

In onderstaande tabellen zijn de gevolgen opgenomen op basis van de gewijzigde begroting 2025 en de begroting 2026:

Bijdragen gemeenten				
Gemeente	Realisatie 2024	Begroting 2025	Begrotingswijziging 2025	Begroting 2026 - 2029
	€	€	€	€
Beesel	96.499	100.119	117.414	111.861
Bergen	118.823	121.752	121.842	108.039
Gennep	126.596	131.445	151.376	147.105
Horst aan de Maas	323.826	335.503	382.001	365.938
Peel en Maas	389.592	400.299	422.400	379.494
Venlo	949.386	972.193	1.027.842	860.080
Venray	390.737	401.014	435.781	370.611
Echt-Susteren	45.853	44.660	39.774	334.471
Leudal	76.153	74.172	47.855	374.262
Maasgouw	31.013	30.207	25.012	253.965
Nederweert	15.663	15.255	13.850	181.513
Roerdalen	23.686	23.070	20.629	215.967
Roermond	72.687	70.796	89.932	634.447
Weert	124.018	120.792	94.207	532.299
Totaal	2.784.532	2.841.278	2.989.914	4.870.051

Tabel 4 Bijdrage in de uitvoeringskosten module 1 en 2 per gemeente

REGIONALE BEGROTING BW MO B&P				
	Realisatie 2024	Begroting 2025	Begrotings- wijziging 2025	Begroting 2026 - 2029
Baten				
Gemeentelijke bijdragen	63.026	59.178	63.386	63.536
Eigen bijdrage cliënten	440	530	450	450
Totaal baten	63.466	59.708	63.836	63.986
Lasten				
Aanbieders				
- Beschermd wonen	18.605	20.193	20.908	22.644
- Maatschappelijke opvang	6.248	6.687	6.702	7.908
- Bemoeizorg en preventie	2.331	2.470	2.450	2.770
- Regionale pool van ervaringsdeskundigen	450	438	473	497
Totaal lasten zorgaanbieders	27.634	29.788	30.533	33.819
Gemeenten en MGR				
- NGA	25	-	16	-
- PGB	827	801	868	912
- Ambulantisering GGZ	592	719	590	566
- Bemoeizorg en preventie	517	550	543	596
- Subsidies	17	37	17	18
- Ketenregie	401	413	420	441
- Toezicht	34	38	35	-
- Communicatie	48	106	106	111
- Incidentele uitgaven	55	106	150	190
Totaal lasten gemeenten en MGR	2.515	2.770	2.745	2.834
Verdeling saldo regionale begroting	33.318	27.150	30.558	27.333
Totaal lasten	63.466	59.708	63.836	63.986
Saldo baten en lasten	-	-	-	-

Tabel 5 Regionale begroting BW, MO en B&P

Verdeling Saldo regionale begroting				
Functie	Verdeel sleutel 2025	Begrotings- wijziging 2025	Verdeel sleutel 2026 *)	Begroting 2026-2029
	%	€	%	€
Beesel	1,42%	434.925	2,28%	623.193
Bergen	2,49%	761.259	2,14%	583.905
Gennep	1,47%	449.357	2,21%	605.180
Horst aan de Maas	4,38%	1.337.730	5,26%	1.438.777
Peel en Maas	8,01%	2.448.516	6,33%	1.730.880
Venlo	27,49%	8.400.621	25,24%	6.898.344
Venray	10,90%	3.332.021	12,27%	3.354.423
Echt-Susteren	5,26%	1.608.161	5,61%	1.532.254
Leudal	6,33%	1.934.872	4,17%	1.139.330
Maasgouw	3,31%	1.011.311	3,10%	846.519
Nederweert	1,83%	559.988	2,33%	637.964
Roerdalen	2,73%	834.075	3,10%	848.235
Roermond	11,90%	3.636.169	15,12%	4.132.376
Weert	12,46%	3.808.995	10,84%	2.961.620
Totaal	100,00%	30.558.000	100,00%	27.333.000

Tabel 6 Verdeling saldo regionale begroting BW, MO en B&P

De gevolgen voor de gemeente Venray:

De bijdrage van Venray in de uitvoeringskosten MGR stijgen in 2025. Deze stijging is reeds meegenomen in de eerste berap. Het saldo van de regionale begroting BW, MO en B&P stijgt in 2025 naar € 30.558.000,- ten opzichte van € 27.150.000,- in de primitieve begroting. Voor Venray levert dit een verhoging van het surplus beschermd wonen op van ongeveer € 371.000,-. De stijging van de kosten is reeds meegenomen in de huidige begroting 2025.

De bijdrage van Venray in de uitvoeringskosten MGR dalen in 2026 naar verwachting met € 65.170,-. Op regionale schaal is te zien dat de uitvoeringskosten MGR stijgen, vanwege de voorgenomen wijziging van de gemeenschappelijke regeling en de uitbreiding van de taken van de MGR door de aansluiting van de Midden-Limburgse gemeenten bij module 1. Hierdoor nemen de bijdragen van de Midden-Limburgse gemeenten toe. De toetreding van de gemeenten uit Midden-Limburg tot module 1 leidt, op basis van de nu voorliggende conceptbegroting 2026, niet tot een toename van de bijdrage in de uitvoeringskosten voor de gemeenten uit Noord-Limburg.

Het aandeel van Venray in het saldo van de regionale begroting BW, MO en B&P komt in 2026 uit op € 3.354.423,-. Dit bedrag vormt het surplus beschermd wonen van Venray. Door een voorgestelde wijziging in de verdeelsleutel die van toepassing is op het saldo van de regionale begroting, neemt het aandeel van Venray in dit saldo toe ten opzichte van 2025 (van 10,90% naar 12,27%). Het Algemeen bestuur van de MGR dient in 2025 deze nieuwe verdeelsleutel nog definitief vast te stellen. Daarom geldt voor de verdeling van het saldo van de regionale begroting nog het voorbehoud dat deze mogelijkerwijs aangepast wordt. In afwachting van de definitieve besluitvorming is bij het opstellen van onze eigen kadernota 2026 derhalve uitgegaan van de verdeelsleutel 2025. In het najaar wordt bij onze eigen begroting 2026 de definitieve verdeelsleutel 2026 toegepast.

Vervolgtraject besluitvorming

Het Dagelijks bestuur biedt de ontwerpbegroting, de begrotingswijziging en het uitvoeringsplan inclusief zienswijzen ter vaststelling aan bij het Algemeen bestuur. Het Algemeen bestuur stelt de ontwerpbegroting, de begrotingswijziging en het uitvoeringsplan vast. Het Dagelijks bestuur draagt er tenslotte zorg voor dat de vastgestelde begroting vóór 15 september wordt toegezonden aan Gedeputeerde Staten van de provincie Limburg.

Evaluatie

De MGR legt jaarlijks verantwoording af via de jaarrekening.

Bijlagen

1. Aanbiedingsbrief begroting en jaarstukken MGR
2. Concept-jaarrekening MGR SDLN 2024
3. Begroting MGR SDNL 2026
4. Uitvoeringsplan 2026-2028
5. Raadsvoorstel jaarstukken MGR
6. Concept raadsbesluit jaarstukken MGR
7. Concept zienswijze jaarstukken MGR

Naslagwerk

N.v.t.

Aan de gemeenteraden van de gemeenten in Noord- en Midden-Limburg

Datum	22 april 2025	Behandeld	Janny Kuijpers
Pagina	1 van 4		
Onderwerp	Aanbiedingsbrief jaarrekening 2024, ontwerpbegroting 2026-2029, begrotingswijziging 2025 en uitvoeringsplan 2026-2028 MGR sociaal domein Limburg-Noord		

Beste leden van de raad,

Het Dagelijks bestuur van de Modulaire gemeenschappelijke regeling sociaal domein Limburg-Noord (MGR) biedt u met veel genoegen de verantwoording over het jaar 2024, de ontwerpbegroting 2026-2029, de begrotingswijziging 2025 en het uitvoeringsplan 2026-2028 aan.

Inleiding

Zoals u van ons bent gewend ontvangt u jaarlijks de verantwoording over het voorgaande jaar, de begrotingswijziging van het lopende jaar en de ontwerpbegroting van de komende jaren. Daarnaast ontvangt u eens in de drie jaar het uitvoeringsplan van de MGR. Het uitvoeringsplan wordt vastgesteld door het Algemeen bestuur van de MGR en op grond van artikel 23 van de gemeenschappelijke regeling wordt het uitvoeringsplan voorafgaand aan de vaststelling voor zienswijzen aan u voorgelegd. Aangezien de ontwerpbegroting en begrotingswijziging samenhangen met de activiteiten opgenomen in het uitvoeringsplan, hebben wij gemeend deze stukken gezamenlijk aan u aan te bieden, zodat de doorlopende lijn in de ontwerpbegroting en het uitvoeringsplan voor u zichtbaar is.

Ontwerpbegroting 2026-2029

Het is aannemelijk dat 2026 een bijzonder jaar wordt voor de MGR. Op dit moment ligt er een voorstel tot wijziging van de gemeenschappelijke regeling voor in iedere deelnemende gemeente, waarbij de Midden-Limburgse gemeenten aansluiten op module 1 van de MGR voor de uitvoeringstaken Jeugd en Wmo. In de ontwerpbegroting en het uitvoeringsplan zijn de eerste contouren hiervan zichtbaar, zowel inhoudelijk als financieel. Mochten de colleges van de deelnemende gemeenten niet positief

besluiten op voorliggend voorstel, dan zullen de gevolgen hiervan in de begrotingswijziging 2026 zichtbaar worden.

Voor het jaar 2025 geldt dat een kwartiermaker de opdracht heeft gekregen om te onderzoeken hoe de aansluiting van Midden-Limburg op module 1 van de MGR vormgegeven kan of moet worden. Bij het opstellen van de ontwerpbegroting 2026 zijn hiervoor aannames gedaan. Deze aannames zijn gebaseerd op de informatie die de MGR vanuit de Midden-Limburgse gemeenten heeft ontvangen en deze informatie is getoetst door de kwartiermaker. De aannames kunnen in de loop van 2025 of in 2026 worden bijgesteld, afhankelijk van de resultaten van de kwartiermaker. De aannames betreffen voornamelijk de omvang van het personeel dat naar de MGR zal overgaan en de inrichting van de MGR, zodat alle taken voor de deelnemende gemeenten optimaal kunnen worden uitgevoerd.

Proces

Voor de ontwerpbegroting 2026 en de begrotingswijziging 2025 geldt dat de gemeenschappelijke regeling van de MGR in artikel 25 bepaalt dat de begrotingsprocedure wordt ingericht conform artikelen 34 en 35 van de Wet gemeenschappelijke regelingen. Voor het uitvoeringsplan 2026-2028 geldt dat artikel 23 van de gemeenschappelijke regeling bepaalt dat de gemeenteraden gedurende 12 weken de mogelijkheid hebben een zienswijze uit te brengen over het uitvoeringsplan. Dat betekent dat het te doorlopen proces bij het vaststellen van de begroting, de begrotingswijziging en het uitvoeringsplan als volgt verloopt.

Eerst stemt het Dagelijks bestuur in met de ontwerpbegroting, de begrotingswijziging en het uitvoeringsplan. De ontwerpbegroting, de begrotingswijziging en het uitvoeringsplan worden hierop door het Dagelijks bestuur toegezonden aan de gemeenteraden voor zienswijzen. De gemeenteraden hebben gedurende 12 weken de mogelijkheid om bij het Dagelijks bestuur hun zienswijze over de ontwerpbegroting, de begrotingswijziging en het uitvoeringsplan kenbaar te maken. Het Dagelijks bestuur biedt de ontwerpbegroting, de begrotingswijziging en het uitvoeringsplan inclusief zienswijzen ter vaststelling aan bij het Algemeen bestuur. Het Algemeen bestuur stelt de ontwerpbegroting, de begrotingswijziging en het uitvoeringsplan vast. Het Dagelijks bestuur draagt er tenslotte zorg voor

dat de vastgestelde begroting vóór 15 september wordt toegezonden aan Gedeputeerde Staten van de provincie Limburg.

Dit houdt concreet in dat u tot en met uiterlijk 18 juli 2025 uw zienswijze over de ontwerpbegroting 2026, de begrotingswijziging 2025 en het uitvoeringsplan 2026-2028 kenbaar kunt maken bij het Dagelijks Bestuur van de MGR.

Volgens onze gemeenschappelijke regeling biedt het DB de volgende stukken aan:

- **De jaarverantwoording 2024**

De verantwoording over het afgelopen jaar samen met de controleverklaring en het verslag van bevindingen wordt jaarlijks ter vaststelling aan het AB aangeboden, onder gelijktijdige toezending aan de raden van de gemeenten. Het AB stelt de jaarrekening vast vóór 15 juli volgende op het jaar waarop deze betrekking heeft.

Voor het jaar 2024 is er zowel voor de uitvoeringskosten van de MGR als voor de regionale begroting Beschermd Wonen, Maatschappelijke Opvang, Bemoezorg en Preventie OGGZ (BW MO B&P) een positief resultaat te melden van respectievelijk €354.000 en € 33.318.000.

Deze bedragen worden uitbetaald aan de gemeenten. Op het saldo van de regionale begroting BW MO B&P zijn gedurende 2024 reeds voorschotten uitbetaald. Het restant (€ 6.100.000) wordt na verstrekking van de accountantsverklaring door de accountant aan de gemeenten uitbetaald.

- **De ontwerpbegroting 2026-2028**

De MGR presenteert de begroting 2026-2029 en de gewijzigde begroting 2025 in één boekwerk. In deze begroting heeft de MGR de zienswijzen die zijn ontvangen bij de kaderbrief 2025 verwerkt. De ontwerpbegroting 2026 en de gewijzigde begroting 2025 geven de (financiële) kaders aan waarbinnen de MGR in 2025 en 2026 moet werken.

Begroting 2026-2029

Bij de opstelling van de begroting 2026 -2029 is uitgegaan dat alle gemeenteraden zullen instemmen met de voorgestelde aanpassingen per 1 januari 2026. Vanuit financieel perspectief

voor de ontwerpbegroting 2026 hebben de wijzigingen in de gemeenschappelijke regeling van de MGR betrekking op:

- Volwaardige toetreding van de Midden-Limburgse gemeenten tot module 1 vanaf 1 januari 2026;
- Onderbrengen van het kwaliteits- en rechtmatigheidstoezicht Wmo en Jeugdwet voor de regio Noord- en Midden-Limburg bij de MGR;
- Verdeling van de uitvoeringskosten van module 2 op basis van het inwonersaantal per gemeente;
- De verdeling van het surplus van de regionale begroting BW MO B&P wordt verdeeld op basis van het AEF-model.

Als gevolg van de voorgenomen aansluiting van de Midden-Limburgse gemeenten worden tevens een aantal extra taken bij de MGR belegd die nu niet worden uitgevoerd zoals business control en de declaratie en facturatie. De kosten die betrekking hebben op deze activiteiten worden bekostigd door de gemeenten die hieraan deelnemen.

De voorgenomen wijziging van de gemeenschappelijke regeling leidt tot een uitbreiding van de taken van de MGR. De totale uitvoeringslasten nemen in totaal toe met € 1.558.000. Echter, de taken die vanaf 2026 belegd worden bij de MGR, worden op dit moment ook uitgevoerd en bekostigd door de gemeenten van Midden- en Noord-Limburg. Deze kosten vervallen vanaf 2026 dan ook bij de verschillende gemeenten van Midden- en Noord-Limburg. De toetreding van de gemeenten uit Midden-Limburg tot module 1 leidt niet tot een toename van de uitvoeringskosten voor de gemeenten uit Noord-Limburg.

- **De begrotingswijziging 2025**

In 2024 en begin 2025 zijn er een aantal ontwikkelingen geweest die effect hebben op de begroting van 2025, waarvan de initiële begroting in 2024 is vastgesteld. Deze ontwikkeling zijn grotendeels als volgt samen te vatten:

1. CAO-ontwikkelingen en reguliere kostenontwikkelingen
2. Het opnemen in de begroting van extra werkzaamheden voor het afronden van een aantal in 2024 opgestarte activiteiten. Deze activiteiten betreffen externe ondersteuning voor de nieuwe contractering Jeugd segment 2, 3 en 4 Noord-Limburg, tarievenonderzoek, onderzoek bekostigingsmethodiek en inhuur projectleider verlenging contract Jeugd segment 1. Voor de afronding van deze activiteiten heeft de MGR in 2024 een bestemmingsreserve gevormd.

3. Aanpassing van de regionale begroting BW MO B&P aan hand van de meest recente beschikbare informatie

Concreet betekent dit dat de uitvoeringskosten toenemen met € 393.000. Hiervan wordt € 270.000 gedekt door de bestemmingsreserve. Hierdoor nemen de bijdragen van de gemeente toe. De begroting van BW MO B&P neemt toe met € 4.128.000 (waarvan € 3.345.000 wordt uitbetaald aan de gemeenten).

- **Het uitvoeringsplan 2026-2028**

Aan het eind van 2024 is de MGR samen met de 14 regionale accounthouders van de gemeenten gestart met het proces om te komen tot een uitvoeringsplan 2026-2028. Het uitvoeringsplan 2023-2025 is geëvalueerd en er is een (omgevings-)analyse gemaakt. Uiteindelijk zijn er vier hoofdpunten benoemd waaraan de MGR vanaf 2026 vanuit het uitvoeringsplan gaat werken:

- 1. Inhoudelijke doorontwikkeling op basistaken**

Binnen dit hoofdpunt liggen twee accenten:

- a. PDCA-cyclus bedrijfsvoering verbeteren
- b. Data-gedreven werken verder inrichten

- 2. Taken en rollen in uitvoering tussen MGR/gemeenten verduidelijken**

De discussie die bij dit hoofdpunt vooral gevoerd is betreft de rol van de MGR heeft in het licht van de kosten voor gemeenten van de Jeugdhulp en Wmo. Hier is nog geen eenduidig beeld uit ontstaan, maar wel de behoefte om op dit en andere onderwerpen rolverduidelijking aan te brengen.

- 3. Nieuwe afstemming toegang/beleid/MGR**

De MGR heeft veel contacten met beleid en minder met de verschillende lokale toegangen (behalve module 2). Om beter gezamenlijk te kunnen sturen op de onderwerpen 'kwaliteit, beschikbaarheid en financiële beheersbaarheid van de Jeugdhulp en Wmo' is een explicitere relatie tussen verschillende toegangen en de MGR van groot belang.

- 4. Integratie van de uitvoeringstaken van de MGR Midden-Limburg/Noord-Limburg**

De Midden-Limburgse gemeenten zijn voornemens aan te sluiten bij module 1 van de MGR. Voor module 2, segment 1 Jeugdhulp en Integrale Crisishulp Jeugd geldt dat de

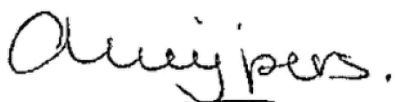
uitvoeringstaken al voor veertien gemeenten bij de MGR belegd zijn. Vanaf 2025 worden voorbereidingen getroffen om deze integratie van taken verder in te richten.

U kunt uw zienswijze richten aan het Dagelijks bestuur van de MGR via info@sdln.nl.

Wij vertrouwen erop u hiermee voldoende informatie te hebben gegeven.

Met vriendelijke groet,

Namens het dagelijks bestuur van de Modulaire gemeenschappelijke regeling sociaal domein Limburg-Noord,

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Janny Kuijpers'.

De secretaris-directeur

Janny Kuijpers

JAAERVERSLAG



incl. JAARREKENING

Verantwoording
2024

VOORWOORD

Hierbij bieden we u het jaarverslag en de jaarrekening 2024 aan van de Modulaire Gemeenschappelijke Regeling sociaal domein Limburg-Noord (MGR). Volgens onze Gemeenschappelijke Regeling biedt het dagelijks bestuur de verantwoording over het afgelopen jaar, samen met de controleverklaring en het accountantsverslag ter vaststelling aan het algemeen bestuur aan, onder gelijktijdige toezending aan de gemeenteraden.

Het jaar 2024 heeft in het teken gestaan van het verbeteren van de kwaliteit van ons werk en intensievere verbinding zoeken in de gehele regio Limburg-Noord. Daarnaast hebben een aantal grote en vaak complexe projecten gelopen.

Projecten in 2024:

- Continuïteitsplan en Kernteam Monitoring Mutsaersstichting (deelnemer) en financiële afhandeling daarvan
- Taskforce Robuust Zorglandschap Limburg
- Inkoop Jeugdhulp segment twee, drie en vier voor Noord-Limburg
- Aanpassing Gemeenschappelijke Regeling
- Onderzoek om aansluiting Midden-Limburg bij module 1 van de MGR mogelijk te maken.
- Fraude- onderzoek
- Tarievenonderzoek tarieven zorgaanbieders 2026
- Uitvoeringsplan 2026- 2028

Het dagelijks bestuur bedankt de ambtelijke collega's en de bestuurders van de deelnemende gemeenten voor hun inspanningen om gezamenlijk een mooi resultaat te behalen.

De MGR sluit het jaar 2024 af met een positief rekeningsaldo van € 354.877 over de uitvoeringskosten van module 1 en module 2, na mutatie van de reserves. Het saldo op de regionale begroting BW MO B&P over 2024 bedraagt € 33.317.539. Het dagelijks bestuur stelt voor om het resultaat als volgt te bestemmen:

Ten aanzien van de uitvoeringskosten:

Het bedrag ter grootte van € 354.8877 conform de geldende verdeelsleutels, uit te betalen aan de deelnemende gemeenten.

Ten aanzien van het saldo op de regionale begroting:

Het bedrag groot € 33.317.539 conform de geldende verdeelsleutels, uit te betalen aan de deelnemende gemeenten. Hierop is reeds een voorschot uitgekeerd ter grootte van € 27.217.495.

Wij verzoeken het algemeen bestuur de jaarstukken 2024 vast te stellen en daarmee decharge te verlenen aan het dagelijks bestuur.

Venray, april 2025

Inhoudsopgave

1.	Inleiding	4
1.1.	Modulaire Gemeenschappelijke Regeling sociaal domein Limburg-Noord	4
1.2.	Inleiding op het jaarverslag en de jaarrekening	5
2.	Samenstelling bestuur	6
3.	Programmaverantwoording	7
3.1.	Uitvoeringsplan en algemene ontwikkelingen	7
3.2.	Module 1	11
3.3.	Module 2	14
3.4.	Kassiersfunctie MGR	17
4.	Paragrafen	18
4.1.	Weerstandsvermogen en risicobeheersing	18
4.2.	Financiering	21
4.3.	Bedrijfsvoering	22
4.4.	Openbaarheid	26
4.5.	Voorkoming van fraude	26
5.	Jaarrekening 2024	27
5.1.	Balans per 31 december 2024 (na voorstel saldobestemming)	28
5.2.	Exploitatierekening 2024	33
5.3.	Rechtmatigheidsverantwoording 2024	40
5.4.	Wet normering Topinkomens	42
6.	Bijlagen	44
6.1.	Overzicht van incidentele Baten en Lasten	44
6.2.	Overzicht taakvelden	45
6.3.	Overzicht kassiersfunctie MGR	46

1. Inleiding

1.1. Modulaire Gemeenschappelijke Regeling sociaal domein Limburg-Noord

De regio Limburg-Noord, bestaande uit drie jeugdzorgregio's, 14 gemeenten (Beesel, Bergen, Echt-Susteren, Gennep, Horst aan de Maas, Leudal, Maasgouw, Nederweert, Peel en Maas, Roerdalen, Roermond, Venlo, Venray en Weert) werken samen binnen de Modulaire Gemeenschappelijke Regeling voor het sociaal domein (MGR).

Bij de MGR zijn uitvoeringstaken op het sociaal domein van de veertien gemeenten ondergebracht. Deze uitvoeringstaken vinden plaats in twee samenwerkingsmodules. Daarnaast hebben de gemeenten op verschillende onderdelen de kassiersfunctie bij de MGR belegd, volgend uit contractuele afspraken.

De samenwerkingsmodules zijn:

Module 1 - Opdrachtgeven Noord-Limburg

Uitvoering geven aan de inkoop, contractering, contractbeheer, contractmanagement en datamanagement in het sociaal domein

Module 2 - Regionale taken BW, MO B&P Noord- en Midden-Limburg

Uitvoering geven aan de regionale samenwerking beschermd wonen, maatschappelijke opvang, bemoeizorg en preventie (BW MO B&P) door, naast de taken uit module 1, tevens procesregie, toegangscoördinatie en het financieel beheer van de regionale begroting BW MO B&P uit te voeren.

De MGR voert voorts de kassiersfunctie uit voor jeugdzorg segment 1, crisiszorg en voor een aantal (boven) regionale jeugdzorg taken. Daarnaast heeft de MGR in 2024 aanvullend als kassier opgetreden bij het fraudeonderzoek, financiële afwikkeling ondersteuning zorgaanbieder, garantiefonds t.b.v. Woonkans en het innovatiefonds WMO. In onderstaand schema kunt u aflezen welke gemeenten per onderdeel deelnemen.

Deelnemende gemeente	Samenwerkingsmodules		Kassiersfunctie MGR		
	Module 1	Module 2	Jeugdzorg Segment 1	Regionale jeugdzorg producten	Crisiszorg
Beesel	v	v	v	v	v
Bergen	v	v	v	v	v
Echt-Susteren		v	v		v
Gennep	v	v	v	v	v
Horst aan de Maas	v	v	v	v	v
Leudal		v	v		v
Maasgouw		v	v		v
Nederweert		v	v		v
Peel en Maas	v	v	v	v	v
Roerdalen		v	v		v
Roermond		v	v		v
Venlo	v	v	v	v	v
Venray	v	v	v	v	v
Weert		v	v		v

1.2. Inleiding op het jaarverslag en de jaarrekening

De programmaverantwoording van de MGR geeft een beeld van de ontwikkelingen per module en module- overstijgende onderwerpen. Daarnaast wordt ingezoomd op de onderdelen waarvoor de MGR de kassiersfunctie ten behoeve van de gemeenten verricht.

De opbouw van dit jaarverslag is als volgt:

- Hoofdstuk 2: hierin staat de samenstelling van het bestuur van de MGR
- Hoofdstuk 3: hierin is de verantwoording van het uitvoeringsplan voor 2024 opgenomen en wordt uitleg gegeven over de activiteiten van de modules en de kassiersfunctie.
- Hoofdstuk 4: bevat de verplichte paragrafen
- Hoofdstuk 5: hierin is de jaarrekening van de MGR opgenomen.
- Hoofdstuk 6: bevat een aantal bijlagen.



2. Samenstelling bestuur

De MGR kent een algemeen bestuur (AB) en een dagelijks bestuur (DB). In het algemeen bestuur heeft van elke gemeente een wethouder zitting. Het dagelijks bestuur en de voorzitter worden uit het algemeen bestuur gekozen. De samenstelling van het bestuur op 31 december 2024 is opgenomen in onderstaand schema.

Gemeente	AB-lid	DB-lid
Beesel	Linda van den Beucken	v
Bergen	Claudia Ponjee	
Echt-Susteren	Geert Frische	
Gennep	Frank Pubben	
Horst aan de Maas	Roy Bouten	
Leudal	Huib van Helden	
Maasgouw	Rob Cretskens	
Nederweert	Carla Dieteren	
Peel en Maas	Tijs van Lierop	
Roerdalen	Loes Vestjens	v
Roermond	Marianne Smitsmans	
Venlo	Frans Schatorjé	v
Venray	Martin Leenders	v
Weert	Michèle Ferrière	v

Wethouder Martin Leenders van de gemeente Venray is de voorzitter van de MGR.
 Janny Kuijpers is secretaris- directeur van de MGR.



3. Programmaverantwoording

3.1. Uitvoeringsplan en algemene ontwikkelingen

Eénmaal per drie jaar wordt een uitvoeringsplan door het algemeen bestuur vastgesteld. Het huidige uitvoeringsplan loopt van 2023 t/m 2025. De kern van het huidige uitvoeringsplan is verbeteren van de uitvoeringstaken die bij de MGR belegd zijn. Eind 2024 is gestart met het opstellen van het uitvoeringsplan 2026-2028 samen met de gemeenten.

Uitvoeringsplan

In het huidige uitvoeringsplan zijn vier ontwikkellijnen beschreven. De ontwikkellijnen zijn:

Ontwikkellijn 1: uitbouwen van vertrouwen in de MGR

Het uitbouwen van vertrouwen is een belangrijk thema binnen de MGR. In 2024 zijn de contacten met gemeenten verder uitgebouwd: van bestuur tot backoffice, van beleid tot toegang. Laagdrempelige contacten zijn hierbij erg helpend maar ook het tijdig antwoord geven op vragen en de juiste lokale medewerkers betrekken bij initiatieven.

Concreet hebben we uitgevoerd:

- Tijdige en herkenbare aanlevering van stukken en adviezen.
- Elke vier maanden wordt een tertiaal rapportage aangeleverd waarin inzichten van contractmanagement, data-analyses en financiële analyses worden gedeeld met gemeenten.
- Accountgesprekken met gemeenten zijn verder doorontwikkeld.
- Vergroten van kennis, vaardigheden en teamontwikkeling zijn de basis geweest voor het ontwikkelplan van de MGR. In 2024 zijn de navolgende activiteiten uitgevoerd:
 - o Cursus contractmanagement;
 - o Inzetten van talentgericht werken om talenten van individuele medewerkers en die van het team in kaart te brengen en optimaal te gebruiken (Clifton Strength/Gallup);
 - o Aanbod van de Venray-academy;
 - o Ontwikkelen onboarding-traject.
- Actueel bijgehouden website met gebruiksvriendelijke toegankelijkheid:
www.sociaaldomein-limburgnoord.nl

Ontwikkellijn 2: organisatie/ functioneren van de MGR in relatie tot de governance in de regio

- In 2024 is er een onderzoek uitgevoerd naar het actualiseren van de gemeenschappelijke regeling en de positie van Midden Limburg binnen module 1.

Ontwikkellijn 3: eenduidige samenwerking tussen de gemeenten en de MGR

- In het uitvoeringsplan staat beschreven dat de governance verder moet worden uitgewerkt en gevalideerd. In 2024 is dit vraagstuk verder uitgewerkt in een voorstel voor het aanpassen van de GR. Een wijzigingsvoorstel voor aanpassing van de GR wordt in 2025 bij de deelnemende gemeenten ter zienswijze en goedkeuring voorgelegd.
- Daarnaast heeft elke gemeente een accounthouder voor de MGR. Voorafgaand aan de bestuursvergaderingen (Dagelijks Bestuur of Algemeen bestuur) wordt de agenda met de accounthouders doorgesproken. De accounthouders worden op de hoogte gehouden van (bestuurlijke) ontwikkelingen van de MGR en zijn voor de MGR het eerste aanspreekpunt.
- De twee Midden Limburgse jeugdzorgregio's hebben in 2024 aangegeven dat een verdergaande samenwerking met de Noord-Limburgse regio wenselijk is. Eind 2024 zijn alle gemeenteraden over dit voornemen geïnformeerd. Verdere besluitvorming over dit traject volgt later in 2025.

Ontwikkellijn 4: Effectief datagebruik

De MGR ontvangt gegevens uit het berichtenverkeer van de gemeenten en verwerkt deze gegevens in diverse monitoren. De onderliggende data en zeker het gebruik daarvan is sterk verbeterd en geïntensiveerd. Dat data worden opgehaald uit het berichtenverkeer. In meerdere monitoren worden

data uit het berichtenverkeer met data van aanbieders vergeleken. Dat is zeker voor lumpsum- financieringen van belang. De data zijn beschikbaar voor contractmanagement, voor gemeenten- medewerkers en enkele overzichten zijn beschikbaar voor aanbieders.

Algemene ontwikkelingen

Daarnaast zijn er algemene ontwikkelingen die los staan van modules maar wel impact hebben gehad op de uitvoering van de taken van de MGR.

Juridische aangelegenheden

De MGR is in 2024 niet betrokken geweest in juridische procedures. In bestuursrechtelijke en aanbestedingsrechtelijke vraagstukken wordt de MGR geadviseerd door een advocaat respectievelijk externe aanbestedingsjuristen.

Op 1 juli 2024 is de gewijzigde gemeenschappelijke regeling in werking getreden, naar aanleiding van de wijziging van de Wet gemeenschappelijke regeling in 2022. Het besluitvormingsproces in de deelnemende gemeenten is in 2023 gestart met de zienswijzenprocedure en in de eerste helft van 2024 afgerond met de toestemmingsprocedure voor de gemeenteraden en de collegebesluiten per gemeente.

Tevens is de MGR in 2024 aan de slag gegaan met de doorontwikkeling van de governance en een inhoudelijke aanscherping en finetuning van de gemeenschappelijke regeling. In het Algemeen Bestuur van de MGR is in 2024 door de Midden-Limburgse gemeenten de wens uitgesproken om aan te sluiten bij module 1 van de MGR ten aanzien van de uitvoeringstaken Jeugd en Wmo. Hiertoe is een wijziging van de gemeenschappelijke regeling noodzakelijk. In 2024 is door de MGR gewerkt aan de concrete wijzigingsvoorstellen in samenwerking met de regionale juridische werkgroep. De beoogde inwerkingtreding van de geactualiseerde gemeenschappelijke regeling is 1 januari 2026. Daartoe wordt in 2025 het besluitvormingsproces in de deelnemende gemeenten doorlopen, startend met een zienswijzenprocedure in de eerste helft van 2025.

Kwaliteit en rechtmatig handelen zorgaanbieders

De gemeenten hebben de taak om toe te zien op de kwaliteit van zorg die valt onder de Wmo en op het rechtmatig handelen van de zorgaanbieders ten behoeve van de geleverde voorzieningen onder de Wmo en de Jeugdwet. Waar nodig treffen de gemeenten maatregelen om onrechtmatig handelen van aanbieders te voorkomen of te stoppen of signalen ervan te onderzoeken (Uit: Rechtmatigheid in de Wmo 2015 en de Jeugdwet Handreiking voor gemeenten; VNG). De MGR toetst op kwaliteit en rechtmatigheid voor zover het gaat om door de MGR gecontracteerde aanbieders en het accent ligt op de contractuele afspraken. De gemeenten hebben deze taak gemandateerd aan het MGR voor zover het gaat om door de MGR gecontracteerde zorg in natura zorg in natura (ZIN)-aanbod.

Algemeen controleplan MGR

Het Algemeen controleplan is de basis van de onderzoeken die de MGR in het kader van kwaliteit en rechtmatigheid uitvoert. Hiermee is de MGR in staat om op een juiste uitvoering van de contracten te toetsen. Daarnaast geeft het plan handvatten om mogelijke fraude op te sporen.

Daarnaast vraagt de financiële positie van aanbieders een goede monitoring omdat de regio gebaat is bij een stabiele bedrijfsvoering van een organisatie om te kunnen vertrouwen op continuïteit van zorg.

Toetsen op rechtmatig handelen van zorgaanbieders heeft als doel vast te stellen of de gedeclareerde zorg daadwerkelijk verleend is en dat deze zorg voldeed aan de eisen die vanuit de contracten zijn gesteld. In het reeds genoemde Algemeen controleplan MGR staat beschreven wanneer en hoe de MGR handelt in geval van signalen over kwaliteit of rechtmatigheid. Signalen kunnen komen vanuit gemeenten, vanuit contractmanagement, de pers en bijvoorbeeld de IGJ.

Elk onderzoek start met een algemene controle. Voor de algemene controle wordt gebruik gemaakt van A-Insights en Graydon. Deze platformprogramma's brengen financiële en bedrijfsvoerings- indicatoren van de zorgaanbieder in kaart. Verder worden de volgende bronnen aangewend voor de algemene controle:

- Jaarverslagen van aanbieders;
- Signalen vanuit de lokale toegang;
- Signalen van burgers;
- Media;
- Data en informatie vanuit MGR-monitoren.

Rechtmatigheid

In 2024 zijn negen procedures opgestart bij organisaties waarbij twijfels zijn over de rechtmatigheid. De signalen over deze aanbieders betroffen het inzetten van ongekwalificeerd personeel, het uitkeren van dividend aan bestuurders, vraagtekens over de financiële continuïteit, persberichten, en het declareren van niet geleverde zorg of zorg die niet volgens de contractuele eisen is geleverd.

- Per oktober 2024 loopt er bij één aanbieder een fraudeonderzoek. Voor de uitvoering van dit fraudeonderzoek heeft de MGR namens de Noord- en Midden- Limburgse gemeenten een externe partij gecontracteerd. Een vastgesteld specifiek controleplan vormt de basis voor het uitvoeren van dit fraudeonderzoek. 2024 heeft in het teken gestaan van de voorbereidingen ten behoeve van de uitvoering van het daadwerkelijke onderzoek.
- Bij één aanbieder is het onderzoek begin 2024 afgerond naar aanleiding van beantwoording van vragen rondom dividenduitkeringen en aanzienlijke winsten in het verleden. Op basis van het onderzoek zag de MGR op dat moment geen aanleiding om nadere maatregelen te nemen. Wel zullen toekomstige cijfers van deze aanbieder blijven volgen.
- Bij één aanbieder is halverwege 2024 een algemene risicoanalyse uitgevoerd naar aanleiding van diverse signalen vanuit meerdere bronnen, o.a. een uitgevoerd onderzoek door de Toezichthouder, signalen vanuit toegangsteams, aanbieder en cliënten. Aanleiding betroffen signalen van ondermaatse kwaliteit, maar vormden daarmee ook een rechtmatigheidsrisico. Vervolgens is eind 2024 overeenstemming bereikt met de aanbieder over het treffen van een financiële schikking met finale kwijting op basis van het door de toezichthouders uitgevoerde kwaliteitsonderzoek. Aanbieder komt hiervoor met een eerste voorstel.
- Bij één aanbieder zijn vragen gesteld naar aanleiding van een persbericht betreffende de situatie bij de aanbieder. Zorgen omtrent continuïteit van zorg in verband met financiële situatie aanbieder en rechtmatigheid van verleende zorg in het verleden. Medio 2024 is er naar aanleiding van een nadere analyse en een auditgesprek geconstateerd dat de aanbieder voldoet aan de financiële eisen voor 2023. Zodra de financiële cijfers over 2024 bekend zijn, zal er opnieuw een audit op de financiële eisen uitgevoerd worden. Daarnaast is eind december 2023 het algemene controleplan in werking gesteld in verband met vragen aangaande de rechtmatigheid van verleende zorg. Hierbij zijn een aantal verdiepende vragen gesteld en beantwoord door de aanbieder naar aanleiding van het gepubliceerde persbericht. Echter hebben deze antwoorden niet voor voldoende zekerheid gezorgd met betrekking tot de rechtmatigheid van de geleverde zorg en ondersteuning. Daaropvolgend zijn verdiepende vervolgvragen gesteld waarop nog een nadere toelichting van de aanbieder wordt verwacht.
- Naar aanleiding van de jaarcijfers 2023 zijn er vragen gesteld aan een aanbieder in verband met zorgen omtrent continuïteit van zorg, kwaliteit van zorg, rechtmatigheid en governance. Deze vragen zijn schriftelijk en in gesprek door de aanbieder toegelicht. Financiële situatie aanbieder blijft precair. Afgesproken is dat de aanbieder de opdrachtgever direct in kennis stelt zodra de financiële situatie verslechtert. Daarnaast zullen, zodra bekend, de jaarcijfers van 2024 bestudeerd worden, en een vervolgesprek ingepland worden met de aanbieder.

- Bij één aanbieder zijn eind 2024 vragen gesteld omtrent de jaarcijfers 2023. Signalen betroffen onder andere een dividend uitkering en een relatief hoge inzet van externen in combinatie met een enorme groei in instroom. Als gevolg hiervan heeft er een auditgesprek plaatsgevonden met de aanbieder waarin de vragen zijn beantwoord, en daarmee de audit is afgerond (betreffende aanbieder zal ook in de komende jaren worden gemonitord).
- Bij één aanbieder is in 2024 een audit uitgevoerd op gekwalificeerd personeel. Dit naar aanleiding van signalen dat mogelijk onvoldoende gekwalificeerd personeel werd ingezet bij de uitvoering van de jeugdhulp. Aanbieder heeft de gevraagde gegevens aangeleverd. De afronding van de audit vindt plaats in 2025.
- Eind 2024 is er een audit uitgevoerd op het product 'ambulante hulp Perspectief 2' (Jeugdhulp). Aanleiding hiervoor betrof twijfels over het voldoen aan de gestelde kwaliteitseisen door aanbieders in brede zin. Hierbij zijn alle gecontracteerde aanbieders op dit product aangeschreven. Doel van deze audit betrof het nagaan of aanbieders voldoen aan de (kwaliteits)eisen uit de overeenkomst. Deze audit is uitgevoerd middels een aselechte steekproef binnen het totaal aantal afgeronde trajecten in het jaar 2023. Aanbieders hebben hiervoor middels een uitvraagfile op gereageerd. De uitkomsten zijn in 2025 verder geanalyseerd.

Kwaliteit Wmo

- Bij één aanbieder is begin 2024 een audit uitgevoerd door de MGR naar aanleiding van signalen over het inzetten van gekwalificeerd personeel binnen de Wmo. Uitkomst is dat op één geval na omtrent het inzetten van 'boven formatieve inzet', géén onvolkomenheden zijn geconstateerd.

In 2024 hebben de Toezichthouders Wmo (deze zijn in dienst van de gemeente Venlo) bij 3 zorgaanbieders toezicht uitgevoerd. Eenmaal was de aanleiding een calamiteitenmelding. Tweemaal betrof het een bezoek naar aanleiding van signalen. Naar aanleiding van deze bezoeken is er een rapportage opgesteld en zijn er aanbevelingen aan de zorgaanbieder gedaan.



3.2. Module 1

Inkoop

In 2024 zijn er 5 contracten verlengd, zijn er 5 nieuwe aanbieders voor participatie en 1 nieuwe aanbieder voor WMO logeren toegelaten. Daarnaast zijn er 511 aanvragen voor niet gecontracteerd aanbod vanuit de regio beoordeeld. In 2024 zijn er voorts een tweetal meervoudig onderhandse aanbestedingen uitgevoerd ten behoeve van het fraudeonderzoek en het tarievenonderzoek. Voorts is in 2024 gestart met de voorbereidingen voor de aanbestedingen voor de percelen 2,3 en 4 voor jeugdhulp 2026.

Data analyse en monitoring

Het onderdeel data heeft in 2024 het teken gestaan van een verdere doorontwikkeling. De segment 1-monitor is verder verfijnd en bijgeschaafd. De oorspronkelijke behoeften en wensen die speelden bij de start van de segment 1-contractering sloten in 2024 niet langer aan bij de actuele informatie-behoefte. Daarom is er intensief gewerkt aan aanpassingen, wat uiteindelijk heeft geresulteerd in een sterk geoptimaliseerde en uitgekristalliseerde monitor.

Daarnaast is in 2024 de cliëntenreis-monitor ontwikkeld. Hiermee zijn cliëntenpaden zowel op hoofdlijnen als op detailniveau inzichtelijk gemaakt. Door deze ontwikkeling zijn de algemene en financiële monitor geïntegreerd, waardoor gebruikers nu in één oogopslag een compleet overzicht hebben van alle relevante informatie. Hoewel deze monitor nog niet volledig is uitontwikkeld, vormt het een belangrijke stap vooruit en sluit het aan bij een langgekoesterde wens vanuit de regio.

Tevens is er een start gemaakt met de acquisitie van een IT-partij die de MGR gaat ondersteunen bij de implementatie en inrichting van het datawarehouse. Dit is een van de speerpunten uit het uitvoeringsplan van de MGR en draagt bij aan een professionaliseringsslag alsmede aan verbeterde inzichten. Gedurende 2025 zal het datawarehouse zich verder vertalen naar het opzetten, inrichten en verbeteren van onze datapositie.

Contractmanagement

Voor het onderdeel contractmanagement jeugd is met de toevoeging van een nieuwe contractmanager in de vaste schil, inmiddels een vast team beschikbaar voor het takenpakket jeugd. Hierdoor is externe inhuur niet meer aan de orde geweest vanaf de tweede helft van 2024.

In het huidige team is de samenwerking met diverse belangrijke stakeholders goed geborgd, zo zijn er vaste overlegmomenten met regionaal beleid, toegang, contractmanagement Midden Limburg en toezichthouders. Daarnaast worden er, op basis van behoefte, snel verbindingen gelegd met andere expertises.

In 2024 zijn we in de eerste helft van het jaar, naast de reguliere werkzaamheden, met name bezig geweest met de evaluaties van de contracten die per 1-1-2022 zijn ingegaan om te bepalen of we gebruik gingen maken van de verlengingsopties in de overeenkomsten, of de voorbereiding voor een nieuwe inkoop gingen starten. Op basis van deze evaluaties is uiteindelijk besloten dat voor de segmenten 2, 3 en 4 er sprake is van een nieuwe inkoop. Voor de overeenkomsten segment 1, integrale crisishulp jeugd en dyslexie, gaf de evaluatie aanleiding om in te zetten op het verlengen met aanpassen.

In de tweede helft van 2024 is daarom veel werk besteed aan de voorbereiding van de nieuwe inkoop, danwel de verlenging met aanpassingen voor de verschillende contracten. Het inventariseren van de verbeterpunten en het komen tot een nieuwe inkoopstrategie en opstellen van inkoopdocumenten vroeg ook vanuit contractmanagement een inspanning.

Daarnaast speelde in 2024 de financiële continuïteit van met name enkele grote jeugdhulpaanbieders prominent op. Voor de Mutsaersstichting, als accounthoudende regio, heeft de MGR bijgedragen aan het continuïteitsplan en de daarvan afgeleide uitvoeringsovereenkomst die zeer frequent gemonitord wordt. Voor Pactum/ VIGO is de MGR aangehaakt bij de accounthoudende regio's Midden IJssel/ Oost Veluwe en Centraal Gelderland. In de uitwerking van de Taskforce duurzaam zorglandschap, heeft de MGR actief deelgenomen om te komen tot een oplossingsrichting binnen de regels van het jeugdstelsel zoals we dit hebben.

In 2024 hebben we een tweetal raadsinformatiebijeenkomsten georganiseerd. In deze bijeenkomsten hebben we stilgestaan bij de uitkomsten van de evaluaties en wat dit betekent voor de wijze waarop we de jeugdhulp organiseren.

Voortkomend uit de dienstverleningsovereenkomst, hebben we ook de afstemming met de collega contractmanagers in Midden-Limburg verder geïntensiveerd. In aanloop naar de mogelijke toetreding van de Midden-Limburgse gemeenten tot de MGR, helpt dit ook in een soepele samenwerking.

Tenslotte hebben we als contractmanagement samen met de regio de dilemma's die voortkwamen uit de evaluatie en de nieuwe inkoopstrategie besproken. Met name de bekostigingsvorm heeft de nodige afstemming gevraagd, maar uiteindelijk heeft dit geleid tot een gedragen voorstel, waarmee de regio Noord-Limburg op een lijn blijft met elkaar in hetgeen aan aanbieders wordt gevraagd.

Naast de bijdragen in de bovenstaande ontwikkelingen en doelen die zijn gerealiseerd benoemen we aanvullend nog twee concrete punten in de uitvoering van onze basistaken:

1. Gesprekken aanbieders

Met de grote jeugdhulpaanbieders hebben we tenminste 3 keer per accountgesprekken gevoerd, en waar signalen daarom vroeger ook nog extra overleg. In lijn met onze contractafspraken, hebben we uiteindelijk ook alle gecontracteerde jeugdaanbieders (83) gesproken in 2024. Het gaat daarbij om 160 aparte overeenkomsten. De notulen zijn gemaakt en gedocumenteerd.

2. Kwaliteit en rechtmatigheid

Daarnaast zijn er stappen gezet rondom Kwaliteit en Rechtmatigheid en het toezicht hierop. Het komende jaar zal de nadere uitwerking plaatsvinden van de mogelijke toevoeging van deze functie als module binnen de MGR. Vanuit deze taak hebben we in 2024 ook audits uitgevoerd om te toetsen of aanbieders voldoen aan de contracteisen zoals deze zijn vastgelegd.

Beheersbaarheid (budgetafspraken)

In het kader van inzicht en grip verkrijgen, hebben we in 2024 voor alle gemeenten de werkwijze budgetafspraken geschreven en gemonitord. Afwijkingen op gemeentelijk niveau, per aanbieder van meer dan € 20.000 zijn aanleiding voor een meldingsplicht voor aanbieders. Op basis van deze meldingen voeren we vervolgens de scherpe gesprekken met aanbieders én gemeenten hoe we tot een kostenbeheersing kunnen komen. Het komend jaar wordt deze methodiek voortgezet met aanscherpingen (pdca), waarbij we in aanloop naar de nieuwe contractering hier nog kansen zien voor verdere optimalisatie.

WMO

Het contractmanagement Wmo heeft in 2024 ingezet op het monitoren en verbeteren van de kwaliteit van ondersteuning aan inwoners. Dit hebben we op verschillende manieren vormgegeven.

Met de strategische regionale Wmo-aanbieders zijn twee tot drie accountgesprekken gevoerd. Tijdens deze gesprekken stonden ondermeer de volgende thema's centraal: de kwaliteit van de ondersteuning, gemeten aan de hand van vastgestelde KPI-normen en het adresseren van operationele knelpunten tussen gemeentelijke toegang en uitvoering bij aanbieders.

Om de ontwikkeling van de Wmo verder te stimuleren, organiseerden we periodieke kopgroep bijeenkomsten. Hier werkten vertegenwoordigers van aanbieders, beleidsmedewerkers en contractmanagement samen om te komen tot concrete plannen van aanpak voor de vastgestelde Wmo-ontwikkeldoelen.

Een aanhoudende uitdaging vormde de hoge vraag naar hulp bij het huishouden. Aanbieders hadden moeite om voldoende personeel te werven en te behouden. Daarnaast was er binnen het gehele Wmo-domein veel aandacht voor de CAO-loonstijgingen en het zoeken naar financiële dekking. Met het oog op de toekomst zijn de lopende contracten geëvalueerd. Deze evaluaties vormden de basis voor de besluitvorming over contractverlenging per 1 januari 2026.



3.3. Module 2

Inkoop

In 2024 is aanbesteding voor een regionale pool ervaringsdeskundigen afgerond. Er is een overeenkomst met één zorgaanbieder voor 2 jaar afgesloten.

Data analyse en monitoring

Gedurende het jaar 2024 zijn er continu doorontwikkelingen geweest aan de Beschermd Wonen en Maatschappelijke Opvang dashboards waardoor meer informatie beschikbaar is om op te sturen tijdens accountgesprekken met de aanbieders (bijvoorbeeld cliëntpaden, echter zijn deze inzichten enkel beschikbaar voor cliënten uit Noord-Limburg omdat we als MGR alleen voor Noord-Limburg ook de toewijzingsdata van de Jeugdwet en Wmo hebben).

In 2023 heeft de decentralisatie van het berichtenverkeer BW plaatsgevonden en sindsdien is iedere Noord- en Midden-Limburgse gemeente zelf verantwoordelijk voor de aanlevering van de data. Het hele aanleverproces is in de 2e helft van 2023 afgerond. Daarna zijn er eind 2023 en in de loop van 2024 met behulp van datavergelijkingen met aanbieders de kwaliteit van de data verder verbeterd, hetgeen de betrouwbaarheid van de data in onze dashboards vergroot. We zien echter nog steeds met enige regelmaat kleine data-verschillen tussen aanbieders en gemeenten wat ervoor zorgt dat er regelmatig een verschillen analyse gemaakt wordt en hierop bijgestuurd moet worden.

De Maatschappelijke Opvangdata aanlevering loopt nog erg stroef. Deze aanlevering zou extra informatie moeten bevatten (die niet in het berichtenverkeer wordt geregistreerd) die voor ons van belang zijn om goed te kunnen monitoren en sturen. De kwaliteit van deze data-aanlevering is niet in orde. In 2024 is daarom veel tijd besteed om hier een kwaliteitsslag in te maken. Inmiddels heeft de aanbieder aanvullende maatregelen getroffen om op korte termijn structureel goede en betrouwbare data aan de MGR gaat aanleveren.

Contractmanagement

Wachtlijsten en bezetting

We zien nog steeds dat er sprake is van druk op Beschermd Wonen en flinke wachtlijsten, ondanks de uitbreiding van het aantal plekken in 2024 ten opzichte van 2023. Toegangen ervaren hierdoor een hoge werkdruk. We zien hierin wel verschillen tussen de gemeenten. In de regio loopt momenteel een project over de herinrichting van het back-office proces voor BW in het kader van het woonplaatsbeginsel. Hiermee willen we onder andere een beter in beeld gaan krijgen hoe onze wachtlijsten er uit zien. Het aantal gecontracteerde plekken Beschermd Wonen bij de aanbieders is zo goed als volledig uitgenut, met een lichte onderschrijding (als gevolg van frictie) ruim binnen de bandbreedte van 3%.

Groot aantal jongeren in beschermd wonen

Het aantal jongeren (18-27 jaar) in Beschermd Wonen is onverminderd hoog, inmiddels meer dan 60%. De signalen vanuit de gemeentelijke toegangen zijn dat een aantal van deze jongeren goed zouden passen in een tussenvorm (een afgeschaalde vorm van Beschermd Wonen), zoals kamertrainingen met intensieve begeleiding. Er wordt vanuit de werkgroep 'Jongeren in de Knel' en met aanbieders gewerkt aan passende alternatieven voor deze doelgroep.

Veel vacatures

De krappe arbeidsmarkt heeft zijn weerslag in onze regio bij onze gecontracteerde aanbieders. We zien bij sommige aanbieders dat er sprake is van een hoog verloop, een hoog verzuim en onvervulde vacatures. Het huidige personeel is steeds jonger en minder ervaren. Dat verhoudt zich slecht tot de steeds toenemende complexiteit van de doelgroep.

Indexatie

Naar aanleiding van de meicirculaire voor gemeenten is door het Algemeen Bestuur besloten om eenmalig voor Beschermd Wonen en de Maatschappelijke Opvang een extra indexatie toe te passen van 1.81%.

Wmo- Beschermd Wonen versus Zorgkantoren (Wlz) en Justitie (Ifzo)

De meeste gecontracteerde aanbieders Beschermd Wonen zijn ook gecontracteerd voor de Wlz en door Justitie voor zogenaamde Ifzo plekken. De tarieven die deze financiers betalen liggen een stuk hoger liggen dan die van Beschermd Wonen. Enkele aanbieders maken de afweging om het aantal Beschermd Wonen plekken af te bouwen ten gunste van andere financiers. Het is voor de regio van belang om voldoende aanbod te behouden.

Innovatiebudget

Voor Beschermd Wonen en de Maatschappelijke Opvang is door de regio een budget opgenomen in de begroting 2024 en 2025 ten behoeve van innovaties voor de gecontracteerde aanbieders. Er zijn een tweetal voorstellen gehonoreerd:

- De inzet van een Verpleegkundig Specialist in Roermond t.b.v. de medische en psychiatrische hulp aan dak- en thuislozen;
- De ontwikkeling van een vernieuwende werkwijze waarbij begeleiding wordt gecombineerd met zorgtechnologie, zoals zorg op afstand, domotica en robotica.

Safe Houses

In Linne, gemeente Maasgouw, is in september een nieuwe locatie geopend. Daarnaast hebben we sinds kort de mogelijkheid om cliënten met LVB problematiek te plaatsen bij een Safe House van het Leger des Heils buiten onze regio, via onze eigen contractering.

Spreiding

In de gemeente Echt-Susteren is in het najaar 2024 een nieuwe locatie geopend voor 15 Beschermd Wonen cliënten. Het project WonenPlus is in 2024 worden opgestart in Venlo en Venray. Het betreft een bemoeizorg-achtige aanpak voor cliënten die BW ondersteuning nodig hebben. Deze aanpak is in Weert al een aantal jaren succesvol.

Jongeren in de Knel

In Venlo is in augustus een pilot gestart voor een alternatieve, lichtere, vorm van BW specifiek voor jongeren. Hier worden 6 jongeren in een huiselijke omgeving, met ondersteuning van o.a. gastvrouwen, begeleid in hun zelfstandigheid.

Pool van ervaringsdeskundigheid

Vanaf februari 2024 is Markieza als aanbieder gecontracteerd voor de pool van ervaringsdeskundigheid. De pool is met deelopdrachten aan de slag gegaan, zowel lokaal als regionaal afhankelijk van de behoeften.

Verlenging (raam)overeenkomsten Beschermd Wonen, Maatschappelijke Opvang en Bemoeizorg & Preventie

Het proces om de raamovereenkomsten **Beschermd Wonen, Maatschappelijke Opvang en Bemoeizorg & Preventie** te verlengen per 2026 voor een periode van 3 jaar is opgestart. De uitwerkingen van de gewenste aanpassingen zijn in kleine werkgroepen, al dan niet samen met aanbieders, opgepakt.

Contractgesprekken

Met alle combinaties zijn 3 contractgesprekken gevoerd. Ook zijn er werkbezoeken met bestuurders geweest op locatie bij de aanbieders, waarbij gesproken is met cliënten en medewerkers. Periodiek vindt er een overleg plaats met een afvaardiging van de drie combinaties BW, enkele gemeenten, MGR, toegang en ketenregie. De onderlinge samenwerking en ontwikkelingen staan hier op de agenda.

KPI's

We hebben gemerkt dat het ons in de afgelopen jaren niet is gelukt om enkele KPI's goed te meten. Op verzoek van contractmanagement hebben aanbieders hiervoor een verbetervoorstel gedaan. Een vervolgstap is voorbereid waarin ook daadwerkelijk een nieuw voorstel wordt uitgewerkt.

Doorlooptijd

Naar aanleiding van de doorlooptijden van Beschermd Wonen zijn de ketenregisseur en de coördinator Toegang op locatie met de begeleiders in gesprek gegaan. Dit heeft een omslag teweeggebracht bij in ieder geval 1 aanbieder en inmiddels is de uitstroom hier beter op gang gekomen.

Vrouwenopvang

Er zijn zorgen over de geboden ondersteuning in de Vrouwenopvang en het ambulante team GIA. Onder de medewerkers, inclusief leidinggevendenden, is een groot verloop. Er zijn verschillende, intensieve gesprekken gevoerd. In november is een verbeterplan opgesteld door de aanbieder, welke nauw wordt gevolgd door contractmanagement.

De communicatiecampagne **Limburg Openhartig** is in 2024 gestart met een kick off event in Poppodium Grenswerk Venlo. Door o.a. een website met ervaringsverhalen, social media campagne, buitenreclame, banners en open-up boxen bij partners werken we aan het wegnemen van stigma van mensen met GGZ gerelateerde problematiek.

De herstelhuizen in Venray en Weert zijn verhuisd naar Horst aan de Maas. Op de nieuwe locatie is ruimte voor ontwikkeling van de herstelhuizen naar het MIKMAK concept met mogelijk nieuwe vormen van short stay huisvesting voor bijzondere doelgroepen.

Woonkans is een samenwerking tussen gemeenten, zorginstellingen en woningcorporaties die het mogelijk maakt dat cliënten beschermd wonen en maatschappelijke opvang uit kunnen stromen naar een sociale huurwoning. In 2024 zijn de werkwijzen in Noord- en Midden-Limburg aangepast en geüniformeerd.



Klik op de afbeelding voor openhartige verhalen

3.4. Kassiersfunctie MGR

De hiervoor beschreven activiteiten in module 1 en module 2 hebben hun weerslag in de exploitatierekening van de MGR. De met deze activiteiten gepaard gaande baten en lasten worden in de exploitatierekening verwerkt. Daarnaast voert de MGR ook een aantal activiteiten uit voor de Noord- en Midden-Limburgse gemeenten die geen weerslag hebben op de exploitatie. De MGR voert voor deze activiteiten financieel gezien de kassiersfunctie uit. Dit betekent dat voor bepaalde zorgtaken de MGR de bijdragen van de gemeenten int en met deze geïnde bedragen, de zorgaanbieder uitbetaalt. Na afloop van het jaar wordt dan met de zorgaanbieder afgerekend volgens de door regionale werkgroepen opgestelde en door het algemeen bestuur van de MGR bekrachtigde verdeelsystematiek. Aansluitend wordt ook met de gemeenten afgerekend.

De MGR voert deze kassiersfunctie uit voor:

Gemeenten Noord-Limburg

- Jeugdzorg plus
- Integrale vroeghulp en downteam (jeugd)
- GZ-psycholoog beschermingstafel (jeugd)
- Intensief casemanagement (Wmo)
- Innovatiefonds Wmo

Gemeenten Noord- en Midden-Limburg

- Jeugdhulp segment 1 (Jeugdhulp met verblijf en verblijf vervangende jeugdhulp)
- Crisiszorg (jeugd)
- Fraudeonderzoek zorgaanbieder
- Garantiefonds t.b.v. Woonkans

In bijlage 6.3 zijn de financiële stromen met betrekking tot de kassiersfunctie van de MGR inzichtelijk gemaakt. Hieruit blijkt tevens het per ultimo 2024 nog af te rekenen bedrag.



4. Paragrafen

Inleiding

Een drietal verplichte paragrafen zijn relevant voor de MGR namelijk:

1. Weerstandsvermogen en risicobeheersing
2. Financiering
3. Bedrijfsvoering

De overige verplicht gestelde paragrafen zijn voor de MGR niet relevant en worden niet opgenomen. Het betreft de paragrafen lokale heffingen, onderhoud kapitaalgoederen, verbonden partijen en grondbeleid. Per paragraaf wordt verantwoording afgelegd over het gevoerde beleid in 2024.

4.1. Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Risicomanagement

Risicomanagement is het systematische en cyclische proces van risico's (tijdig) identificeren, analyseren en adequate maatregelen treffen. De doelstelling van risicomanagement is het beheersen van onzekere gebeurtenissen die een negatieve impact hebben op het realiseren van organisatiedoelstellingen. Een adequate risicobeheersing draagt bij aan het "in control" zijn van de organisatie. De MGR handelt hier ook naar en stelt o.a. tertiaal rapportages op en bespreekt deze ook met alle betrokken partijen. Onderstaand beschrijven de grootste risico's die er voor de MGR zijn.

Risico's

De risico's die binnen de MGR en de module Opdrachtgeven op dit moment onderkend worden, naast het niet realiseren van te leveren prestaties, kunnen als volgt worden beschreven:

Risico op onvoorziene budgetoverschrijdingen:

- o **Kans:** 25%, impact € 150.000
- o Aangezien de MGR niet over een eigen weerstandsvermogen beschikt, komen budgetoverschrijdingen direct voor rekening van de deelnemende gemeenten. Met het op orde brengen van de bezetting van de MGR, neemt de budgetflexibiliteit af. Dat maakt dat de mogelijkheid om tegenvallers op te vangen afneemt. Wij sturen op een optimale dienstverlening aan gemeenten binnen het budgettaire kader. Dat maakt dat de kans op overschrijding 50% is.
- o **Beheersmaatregelen:** intern proces van maandrapportages met continue monitoring van de besteding van het budget en rapportage aan het dagelijks bestuur hierover. Aandacht voor spaarzaamheid bij het aangaan van nieuwe uitgaven en zakelijke afspraken over kostenverrekening bij extra opdrachten en bovenregionale inkooptrajecten.

Bedrijfscontinuïteit / onvoldoende gekwalificeerd personeel:

- o **Kans:** 20%, impact € 300.000
- o De MGR is van omvang € 3,5 mln. budget, 19,5 FTE. Hierdoor zijn de meeste functies solofuncties en is het lastig om intern adequaat vervanging bij afwezigheid te organiseren. Wanneer zich gedurende een jaar 3 vacatures zouden voordoen die niet met eigen personeel kan worden ingevuld, schatten wij in dat de meerkosten van externe inhuur hiervoor maximaal € 300.000 zijn.
- o **Beheersmaatregelen:** continu opleiden van medewerkers, werken aan teambuilding, werving via meerdere kanalen tegelijk.

Niet adequaat inspelen op nieuwe ontwikkelingen in wet- en regelgeving binnen het sociaal domein:

- o **Kans:** 20%, impact € 100.000
- o Wanneer niet-adequaat ingespeeld wordt op nieuwe regelgeving zijn reparatiewerkzaamheden nodig om dit te herstellen. Hiermee gemoeide kosten kunnen betrekking hebben op het aantrekken van extra capaciteit om herstelwerk te verrichten.
- o **Beheersmaatregelen:** het actief meedoen in kennisnetwerken, volgen van kennisbronnen zoals kamerbrieven, VNG-documenten en volgen van opleidingen en masterclasses door medewerkers.

Rechtszaken inkooptrajecten:

- o **Kans:** 80%, impact € 100.000
- o Aangezien de MGR een veelheid aan inkooptrajecten voor de regio verzorgt met grote belangen voor gemeenten en aanbieders, is de kans realistisch dat hier geregeld rechtszaken uit voortkomen. Hiervoor is een beperkt budget bij de MGR in de begroting opgenomen.
- o **Beheersmaatregelen:** vierogen-inzet van aanbestedingsjuristen bij het opstellen van stukken, standaardisatie van inkoopprocedures en leren van doorlopen procedures door deze altijd te evalueren.

De gemeenten in Midden-Limburg sluiten voor wat betreft module 1 niet aan bij de MGR:

- o **Kans:** 20%, impact € 150.000
- o De samenvoeging van de regio's in Midden- en Noord-Limburg biedt perspectief voor efficiëncy winsten en een robuuste regio voor de jeugdzorg. Mede door de financiële uitdagingen van de gemeenten voor 2026 bestaat de mogelijkheid dat de gemeenteraden niet instemmen met de voorgenomen samenvoeging van van de regio's. Voorafgaand aan het te nemen besluit in 2025 worden er door de MGR frictiekosten gemaakt teneinde de samenvoeging zo vlot mogelijk te laten verlopen
- o **Beheersmaatregelen:** Tijdig en volledig informeren van betrokken partijen voor een goede besluitvorming. Bij de verdere implementatie en voorbereiding de frictiekosten zo veel mogelijk uitstellen.

Een cruciale zorgaanbieder gaat failliet:

- o **Kans:** 10%, impact € 1.000.000
- o In 2024 hebben de gemeenten in Noord- en Midden Limburg ingestemd met een financiële ondersteuning van een zorgaanbieder teneinde een faillissement te voorkomen. Een faillissement betekent dat het beschikbare aanbod in de knel komt als een dergelijke zorgaanbieder failliet gaat.
- o **Beheersmaatregelen:** Er is een continuïteitsplan opgesteld waarin maatregelen zijn benoemd die door de zorgaanbieder zijn opgepakt. Samen met de gemeenten vindt een maandelijkse monitoring plaats onder regie van de MGR. Hiermee worden de gemeenten tijdig geïnformeerd bij afwijkingen ten opzichte van het continuïteitsplan.

Reservepositie en continuïteit

Het dagelijks bestuur van de MGR heeft een voorstel gedaan voor het vormen van een bestemmingsreserve ter grootte van € 270.000 voor de in 2024 opgestarte eenmalige activiteiten die in 2025 worden afgerond. In de Gemeenschappelijke Regeling (GR) artikel 27.2 staat de procedure voor reservetvorming beschreven. Voor de rest heeft de MGR geen eigen reserves om risico's af te dekken. Een evt. overschot op de exploitatie wordt uitgekeerd aan de deelnemende gemeenten. Een eventueel tekort wordt door de deelnemende gemeenten aangevuld. De begroting bevat wel een post onvoorzien om financiële tegenvallers te compenseren. Het algemeen bestuur beslist over de benutting van deze post. De begroting is taakstellend. Dreigen er overschrijdingen, dan wordt in eerste instantie gezocht naar een oplossing binnen de begroting van de MGR.

Weerstandsvermogen

Zoals hiervoor aangegeven wordt het rekeningsaldo van de MGR verrekend met de deelnemende gemeenten. De MGR bouwt zelf geen eigen weerstandsvermogen op, met uitzondering van de ten laste van het resultaat 2024 gevormde bestemmingsreserve. Bij de bepaling van het benodigd weerstandsvermogen bij gemeenten brengt de MGR dit tot uitdrukking door de financiële vertaling van risico's door te rekenen met een factor 2,0. De keuze voor een disconteringsfactor groter dan 1,0 onderstreept daarmee onze risicomijdende grondhouding.

Met dit uitgangspunt kan het benodigd weerstandsvermogen als volgt worden becijferd:

Risico	Kans	Impact	Factor	Benodigd voor weerstandsvermogen
Onvoorziene budgetoverschrijdingen	25%	€ 150.000	2,0	€ 75.000
Bedrijfscontinuïteit, onvoldoende gekwalificeerd personeel	20%	€ 300.000	2,0	€ 120.000
Niet adequaat inspelen op ontwikkelingen in wet- en regelgeving	20%	€ 100.000	2,0	€ 40.000
Rechtszaken inkoop-trajecten	80%	€ 100.000	2,0	€ 160.000
Aansluiting Midden-Limburg bij module 1	20%	€ 150.000	2,0	€ 60.000
Faillissement zorgaanbieder	10%	€ 1.000.000	2,0	€ 200.000
Benodigd aan weerstandsvermogen				€ 655.000

Gemeenten wordt geadviseerd om te bezien hoe zij dit verwerken in hun eigen weerstandsvermogen. Dit zou bijvoorbeeld kunnen naar rato van het inwoneraantal.

Financiële kengetallen

Door het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) is voorgeschreven dat gemeenten en gemeenschappelijke regelingen vijf financiële kengetallen opnemen in de begroting en jaarrekening. De kengetallen zijn afgeleid van bestaande informatie en genereren geen 'nieuwe' informatie. De kengetallen moeten het bestuur wel gemakkelijker maken om inzicht te krijgen in de financiële positie van de gemeente/gemeenschappelijke regeling.

Door het BBV is geen norm vastgesteld waarmee de uitkomsten van de vijf kengetallen vergeleken moeten worden. De gemeenten en gemeenschappelijke regelingen zijn zelf verantwoordelijk voor de interpretatie van hun financiële positie. De uitkomsten van de kengetallen zijn daarnaast ook van belang voor de provinciale toezichthouder om zijn oordeel over de financiële positie van de gemeente/gemeenschappelijke regeling te kunnen vormen.

Om aan deze verplichting vanuit het BBV te voldoen, zijn onderstaand de financiële kengetallen, welke relevant zijn voor de MGR¹ met bijbehorende toelichting opgenomen. Doordat bij de MGR echter geen sprake is van leningen, eigen vermogen etc. zijn alle kengetallen gelijk aan 0%, met uitzondering van de solvabiliteitsratio.

Financiële kengetallen	2024
Netto schuldquote	0%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	0%
Solvabiliteitsratio	2,5%
Structurele exploitatieruimte	0%

Netto schuldquote

Geeft inzicht in het niveau van de schuldenlast van de MGR ten opzichte van het totaal van de inkomsten (exclusief mutatie reserves). De netto schuldquote voor de MGR komt uit op 0%. Dit komt doordat het saldo van de schulden en de vorderingen nul is. De kosten die de MGR maakt, worden één op één door de deelnemende gemeenten gedekt. In artikel 26 lid 3 van de Gemeenschappelijke Regeling is namelijk geregeld dat de deelnemers er zorg voor dragen dat het samenwerkingsverband te allen tijde over voldoende middelen beschikt om aan al haar verplichtingen jegens derden te kunnen voldoen.

¹ De kengetallen over grondexploitatie en belastingcapaciteit zijn niet relevant voor de MGR.

Netto schuldquote, gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen

Bij verstrekte leningen bestaat onzekerheid op volledige terugbetaling. Door deze leningen in mindering te brengen op de financiële activa wordt duidelijk wat het aandeel van de verstrekte leningen in de exploitatie is en ook wat dat betekent voor de schuldenlast. Aangezien de MGR geen geldleningen verstrekt, komt ook dit kengetal uit op nul procent.

Solvabiliteitsratio

Dit kengetal geeft inzicht in de mate waarin de MGR in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. De solvabiliteitsratio is het eigen vermogen als percentage van het totale balanstotaal. Het eigen vermogen bestaat uit de reserves (zowel een algemene reserve als bestemmingsreserves). De bestemmingsreserve is geaccordeerd door het Algemeen Bestuur op basis van artikel 27.2 van de GR.

Structurele exploitatieruimte

Dit kengetal geeft aan hoe groot de structurele vrije ruimte is om de structurele lasten te kunnen dragen. Daarnaast geeft het ook aan of de MGR in staat is structurele tegenvallers op te vangen dan wel of er nog ruimte is voor nieuw beleid.

De structurele exploitatieruimte wordt bepaald door het saldo van de structurele baten en lasten en het saldo van de structurele onttrekkingen en toevoegingen aan reserves gedeeld door de totale baten en uitgedrukt in een percentage. Aangezien alle kosten, zowel de structurele als de incidentele, één op één gedekt worden door bijdragen van de deelnemende gemeenten, is het saldo van de structurele baten en lasten nul. Dus ook dit saldo is nul. Het kengetal komt daarmee op 0%.

4.2. Financiering

De MGR heeft een beperkte voorfinancieringsfunctie. De financiering vindt plaats door een rekening-courant faciliteit bij de BNG. De MGR trekt geen leningen aan en krijgt haar financiering volledig van deelnemende gemeenten. Bij tijdige betaling van de gemeentelijke bijdragen ontstaan naar verwachting geen liquiditeitstekorten. Overigens is dit nog nooit voorgekomen. Bij overschotten hanteert de MGR de regels van de wet FIDO en de wet Schatkistbankieren.

Renterisico

In de Wet Fido zijn een kasgeldlimiet (korte schuld) en een renterisiconorm (lange schuld) opgenomen ten einde de invloed van mogelijke rentewijzigingen op de financiële resultaten te beperken. Deze aspecten worden hierna toegelicht.

Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet is een instrument voor beheersing van risico's op korte termijn. De kasgeldlimiet wordt berekend als een percentage van het totaal van de bruto jaarbegroting en bedraagt 8,5%. Tevens geldt daarbij een minimum van € 300.000. Indien het financieringstekort deze limiet structureel overschrijdt, dient tot consolidatie van deze vlottende schuld te worden overgegaan. De MGR wordt dan via de wet FIDO verplicht om een langlopende geldlening af te sluiten (te consolideren). Omdat er geen financieringstekort is geweest, is de kasgeldlimiet in 2024 niet overschreden.

Renterisiconorm

De renterisiconorm is een instrument voor beheersing van risico's op lange termijn. De renterisiconorm geeft het maximumbedrag aan van het deel van de langlopende schuld waarover een renteaanpassing plaats kan vinden. Het doel is om spreiding aan te brengen in de rentetermijnen van de langlopende schuld en zo de invloed van een eventuele rentestijging niet te groot te laten zijn. Door binnen de renterisiconorm te blijven, zal de invloed van een eventuele rentestijging op de exploitatie beperkt blijven. Aangezien er bij de MGR geen (langlopende) leningen zijn afgesloten is de renterisiconorm niet van belang.

EMU-saldo

Op grond van de Wet houdbare overheidsfinanciën (Hof) dient zowel in de begroting als in de jaarrekening informatie te worden verstrekt over het EMU-saldo. Omdat er geen exploitatiesaldo is (de ontvangen gelden volledig worden besteed of teruggaan naar de gemeenten), geen leningen zijn en er geen sprake is van structurele reserves of voorzieningen is er geen sprake van een EMU-saldo.

Schatkistbankieren

Op grond van de regels rondom het verplichte schatkistbankieren mag de MGR € 1.000.000, zijnde het drempelbedrag, buiten de schatkist houden. Onderstaand overzicht geeft aan in welke mate het drempelbedrag in 2024 is benut. Het drempelbedrag van € 1.253.000 is in 2024 niet overschreden.

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1.000)					
		Verslagjaar			
(1)	Drempelbedrag	1.253			
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(2)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	116	148	157	179
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	1.136	1.104	1.095	1.074
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	0	0	0	0
(1) Berekening drempelbedrag					
		Verslagjaar			
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	62.631			
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner is dan € 500 miljoen	62.631			
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	0			
(1) = (4b) x 2% + (4c) x 2% met een minimum van € 1.000.000 als het begrotingstotaal kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen.	Drempelbedrag	1.253			
(2) Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen					
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(5a)	Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil)	10.593	13.482	14.475	16.477
(5b)	Dagen in het kwartaal	91	91	92	92
(2) = (5a) / (5b)	kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	116	148	157	179

4.3. Bedrijfsvoering

Professionele bedrijfsvoering

De rol van de integrale bedrijfsvoering is enerzijds faciliterend aan het werk van de medewerkers in de modules en biedt anderzijds draagvlak voor de bestuurlijke verantwoordelijkheid. De MGR heeft te voldoen aan alle (nieuwe) wettelijke vereisten op het terrein van privacy, informatiebeheer, informatieveiligheid, archiefverplichtingen, toegankelijkheid van informatie en openbaarheid van bestuur.

Personeel en integriteit

De vaste medewerkers van de MGR hebben een arbeidsovereenkomst met de MGR. Daarnaast worden medewerkers, waarvoor geen vaste formatie is en/of medewerkers waarvoor specifieke deskundigheid is vereist, ingehuurd. De MGR kent een privacy beleid en een privacyverklaring. Er is een onboarding programma voor nieuwe medewerkers gerealiseerd in 2024. Jaarlijks is er een bijeenkomst waarin de door de medewerkers afgelegde eed herhaald wordt en de nieuwe medewerkers de eed of belofte afleggen. De eed of belofte wordt door de voorzitter van de MGR afgenomen.

Personele formatie en bezetting

	begroting fte	1-1-2024 fte	31-12-2024 fte
Directeur	1,00	1,00	1,00
Office manager	0,89	0,89	0,89
Jurist	1,00	1,00	1,00
Business controller	1,00	1,00	1,00
Financieel ondersteuner	0,56	0,00	0,00
Inkoopadviseur	1,00	1,00	1,00
Contractbeheerder	1,00	1,00	1,00
Contractmanager (incl. toezichttaken)	6,61	6,60	6,72
Data-analisten	2,00	2,00	2,00
Assistent contractmanager	0,00	0,78	0,94
Procesondersteuner	1,22	0,00	1,23
Regionaal procesregisseur module 2	1,00	1,00	1,00
Coördinator toegang module 2	0,78	0,78	0,78
Voorzitter bijzondere toegang segment 1	0,56	0,56	0,67
Verbijzonderde interne controle	0,22	0,22	0,22
Ondersteuning segment 1	0,56	0,22	0,00
Totaal	19,39	18,04	19,45

Gezond en veilig (thuis)werken

Medewerkers hebben de ruimte om thuis, op locatie of kantoor te werken. Wel zijn er afspraken per medewerker over aanwezigheid op kantoor. Gemiddeld zijn medewerkers 2 tot 3 dagen op locatie of kantoor. De directeur en preventie- medewerker, HR en de medewerkers onderling, hebben aandacht gehad voor vooral de mentale gezondheid van medewerkers/ collega's . Daarbij gaat het ook om de onderlinge verbinding en sociale veiligheid op het werk, met elkaar, gemeenten, ketenpartners en met alle partijen in het werkveld waarmee we samenwerken.

Informatie Beveiliging en Privacy

In 2022 heeft de MGR concrete plannen gemaakt voor 2023 om de implementatie van de Algemene verordening gegevensbescherming (AVG) af te ronden. In 2023 heeft de MGR dit adequaat opgepakt en de basis op orde gebracht.

In 2024 heeft de prioriteit gelegen bij het realiseren van 'De Moderne Werkplek' in samenwerking met haar ICT-leverancier en privacymanagement. Dit laatste houdt in dat de MGR adequaat moet reageren op ontwikkelingen binnen en buiten de MGR waarbij privacy een rol speelt en aan het bewustzijn moet werken.

Verder zijn in 2024, voor zo ver noodzakelijk, de aanbevelingen uit het jaarverslag IBP 2023 opgevolgd. Hieronder een overzicht.

Aanbevelingen jaarverslag 2023	Opgevolgd in 2024?
In 2024 moet het privacybeleid geüpdatet worden (door de PO), getoetst (door de FG), vastgesteld en gepubliceerd. Aangezien de implementatie van de AVG is afgerond, is dit nu mogelijk.	Niet noodzakelijk gebleken
Onderzoek of de MGR een CISO (Chief Information Security Officer) moet aanstellen (of tijdelijk inschakelijken) om te voldoen aan de normen voor informatiebeveiliging.	Ja
Zorg dat duidelijk wordt of de voorzittersrol van de Bijzondere Toegang bij de MGR blijft, zodat je indien nodig contractueel de juiste afspraken kan maken met de deelnemende gemeenten en de werkwijze veilig kan inrichten.	Ja

Talentgericht werken

De MGR werkt volgens het concept van Talentgericht werken. Talentgericht werken is een positief waarderende manier van werken, gebaseerd op talenten die bijdragen aan de uitvoering van onze opdracht als professional en als team. Dit werkt motiverend en stimulerend en brengt positieve energie. Medewerkers blijven zich in hun vakgebied ontwikkelen via opleidingen en trainingen, studiedagen en de digitale Venray academie.

DVO HR

De DVO voor de HR- taken is belegd bij Venray. De MGR streeft ernaar om een stevige vaste kern medewerkers te hebben. Wij werven onze medewerkers op basis van vastgestelde functie- en competentieprofielen. De inzet van inhuurkrachten wordt zoveel mogelijk beperkt als het gaat om vaste formatie, doch kan, bij frictie in vraag en aanbod van de juiste medewerkers niet altijd voorkomen worden. Per ultimo 2024 wordt ingehuurd voor de volgende rollen: 2 procesbegeleiders inkoop in verband met de aanbesteding voor 2026, procesondersteuner, administratief ondersteuner Bijzonderde toegang en projectleider segment 1.

(fte)	Vast	Inhuur
Bezetting op 31 december 2023	18,04 *)	5 personen
Bezetting op 31 december 2024	19,45	5 personen

*) hiervan is 1 persoon gedetacheerd vanuit Venlo en 1 fte is gestart in januari 2024.

De MGR volgt het functiegebouw van de gemeente Venlo. Dit functiegebouw past bij de aard van de organisatie en bijhorende kwaliteit van personeel van de MGR. De bezetting van de MGR is afhankelijk van de activiteiten die de deelnemende gemeenten bij de MGR beleggen. In 2024 heet het Algemeen Bestuur ingestemd om de Bijzondere Toegang vanaf 2025 onder te brengen bij het Zorg en Veiligheidshuis Noord. Het werkgeverschap wordt vanaf 2025 overgedragen. Voor 2025 worden de personeelskosten nog door de MGR betaald. Vanaf 2026 is de Bijzonderde Toegang geheel buiten de MGR geplaatst.

Financiën

De financiële administratie wordt ingevuld met een business controller en een eigen parttime administratief medewerker. Daarnaast maakt de MGR gebruik van een externe administratieve dienstverlener die het proces en workflow van bestelling tot betaling monitort en indien nodig ondersteuning verleend. De business controller is verantwoordelijk voor de financiële zaken binnen de MGR. Daarnaast neemt de business controller deel aan diverse regionale werkgroepen, waardoor er een nauwe verbinding is met de financiële functie bij de deelnemende gemeenten

Informatie- en communicatietechnologie (ICT)

De informatie en communicatie technologie maakt het mogelijk dat digitale informatiestromen binnen de MGR met andere gemeenten en ketenpartners kan worden gerealiseerd. De ICT voorzieningen bij de MGR zijn een belangrijk strategisch bedrijfsmiddel om zowel intern als extern de dienstverlening op een adequate manier te waarborgen. De MGR maakt voor de ICT dienstverlening gebruik van een externe partij. De MGR heeft de functies van de privacy officer en de functionaris gegevensbescherming ingevuld via externe inhuur (o.a. via de gemeente Venray). De organisatie van de MGR is te beperkt van omvang om deze functies met vast personeel in te vullen. Verder heeft de MGR een tweetal data-analisten in dienst ten behoeve van het bouwen en onderhouden van de aan de gemeenten beschikbare gestelde data ten behoeve van het monitoren van de zorgkosten.

Medio 2024 is in samenspraak met de externe dienstverlener en de privacy officer een project opgestart met als doel het verbeteren van de werkplek en de upgrade en migratie van de datastructuur. Dit project heeft tot doel om het uitwisselen van digitale informatie tussen MGR en gemeenten op een veilige wijze te laten plaatsvinden, zoals dat beschreven in de Baseline Informatiebeveiliging Overheid.

Huisvesting

Vanaf november 2021 is de MGR gehuisvest in een kantoorpand gelegen aan het Keizersveld 91b in Venray. In november 2025 loopt het bestaande huurcontract af. De MGR heeft aangegeven om de huurovereenkomst te verlengen waarbij het aantal gehuurde m2 zal worden uitgebreid in 2026.

Juridisch

De MGR heeft een jurist in vaste dienst. Deze ondersteunt bij algemene juridische vragen de organisatie in het algemeen is nauw betrokken bij aanbestedingstrajecten. Deze jurist neemt tevens deel aan de regionale juridische werkgroep, waardoor verbinding is gerealiseerd met de regionale juristen. Voor specifieke kennis wordt gebruik gemaakt van externe juridische bijstand. Momenteel wordt in het kader van onze activiteiten bij de controle op de rechtmatige besteding van de zorggelden in de regio gebruik gemaakt van een advocaat/jurist met specifieke kennis van rechtmatigheid in het sociaal domein.



4.4. Openbaarheid

De openbaarheidsparagraaf is een nieuwe verplichte paragraaf die voortkomt uit artikel 3.5 van de Wet open overheid (Woo). De wet is bedoeld om bestuursorganen transparanter te maken en zo het belang van openbaarheid van publieke informatie beter te dienen. De Woo regelt het recht van burgers op informatie van de overheid. De wet beoogt overheden transparanter te maken door overheidsinformatie beter vindbaar en digitaal toegankelijker te maken, en daarmee vertrouwen van onze inwoners in de overheid te vergroten.

De Woo omvat:

- **Het actief openbaar maken van documenten**
Een inspanningsverplichting om uit eigen beweging zoveel mogelijk de bij de gemeente berustende informatie neergelegd in documenten voor eenieder openbaar te maken
De Woo noemt 17 verplichte categorieën documenten die bestuursorganen op termijn actief openbaar moeten gaan maken (onder andere: regelgeving, organisatiegegevens, subsidies). De MGR publiceert reeds de meest relevante informatie op de eigen website, zoals de jaarrekening, begroting, verslagen, agenda en onderliggende stukken van Algemeen Bestuur, verordeningen en inkoopdocumenten voor aanbidders. De website van de MGR is eveneens toegankelijk voor mensen met een audio en visuele beperking.
- **Het passief openbaar maken van documenten n.a.v. een Woo-verzoek**
Er is binnen de MGR een contactpersoon aangewezen. Een Woo-verzoek kan momenteel alleen schriftelijk worden ingediend. Mogelijkheden om elektronisch een Woo-verzoek in te dienen zijn in ontwikkeling. Over het verslagjaar 2024 zijn er geen Woo-verzoeken ontvangen.
- **Verbetering van de informatiehuishouding**
Een van de uitgangspunten van de Woo is dat de informatiehuishouding op orde is. Dat doet de MGR door ervoor te zorgen dat de documenten die zij ontvangt, vervaardigd of anderszins onder zich heeft, zich in goede, geordende en toegankelijke staat bevinden. De verbetering van de informatiehuishouding is een continue aandachtspunt.

4.5. Voorkoming van fraude

Wij zijn ons bewust van het risico dat er gefraudeerd kan worden. Daarom hebben we beheersmaatregelen genomen die dit specifieke risico minimaliseren:

- Maatregelen gericht op houding en gedrag van medewerkers zoals het afleggen van een ambts-eed of -gelofte, uitvoeren van integriteitsonderzoeken bij bestuurders, een vastgestelde integriteitscode en de aanwezigheid van vertrouwenspersonen;
- Maatregelen die ongewenst gedrag voorkomen zoals functiescheidingen in onze processen, periodieke (verbijzonderde) interne controles en aandacht voor informatieveiligheid;
- Specifieke fraude-risico analyses op processen met specifieke onderdelen waar misbruik of oneigenlijk gebruik een expliciet risico is. Op die onderdelen zijn nog specifieke/aanvullende beheersmaatregelen getroffen die het risico van misbruik of oneigenlijk gebruik minimaliseren. De frauderisico analyses wordt in 2025 verder doorontwikkeld.

In 2024 zijn geen gevallen van misbruik of oneigenlijk gebruik vanuit de eigen organisatie naar voren gekomen.

Jaarrekening



2024

5. Jaarrekening 2024

5.1. Balans per 31 december 2024 (na voorstel saldobestemming)

ACTIVA	31-dec-24 €	31-dec-23 €
Vlottende activa		
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan <u>één jaar</u>		
Vorderingen op openbare lichamen	€ 659.756	€ 8.030.997
Rekening-courant verhouding met het Rijk	€ 9.648.241	€ 6.299.803
Overige vorderingen	€ 410.803	€ 180.043
	€ 10.718.800	€ 14.510.843
<u>Liquide middelen</u>		
Banksaldi	€ 252.515	€ 60.429
Totaal activa	€ 10.971.315	€ 14.571.272

PASSIVA	31-dec-24 €	31-dec-23 €
Vaste passiva		
<u>Eigen vermogen</u>		
Bestemmingsreserves	€ 270.000	€ 275.000
Voorzieningen		
Voorziening personeel	€ 5.652	€ -
Vlottende passiva		
Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan <u>één jaar</u>		
Schulden aan openbare lichamen	€ 8.646.241	€ 10.991.307
Rekening-courant zorg	€ 1.454.857	€ 2.585.019
Overige schulden	€ 594.565	€ 719.946
	€ 10.695.663	€ 14.296.272
Totaal passiva	10.971.315	14.571.272

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld met inachtneming van het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV), de Kadernota rechtmatigheid en de financiële verordening (artikel 212 Gemeentewet).

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders is vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden.

De baten en lasten worden toegerekend aan het boekjaar waarop zij betrekking hebben. Baten (en winsten) worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar, worden in acht genomen indien zij vóór het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Voor arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume, wordt geen voorziening getroffen of op andere wijze een verplichting opgenomen conform de BBV vereisten. De referentieperiode is dezelfde als die van de meerjarenraming, te weten vier jaar.

Vlottende activa

De uitzettingen met een rente-typische looptijd korter dan één jaar, de liquide middelen en de overlopende activa worden gewaardeerd tegen de nominale waarde. De liquide middelen zijn vrij opneembaar.

Voorzieningen

Voorzieningen worden opgenomen voor een in rechte afdwingbare of feitelijke verplichting die het gevolg is van een gebeurtenis in het verleden waarvan een betrouwbare schatting kan worden gemaakt en het waarschijnlijk is dat voor de afwikkeling van die verplichting een uitstroom van middelen nodig is. Er is bij de MGR sprake van verlofsparen door de medewerkers. Gelet op het onvoorspelbare aard van opbouw en afbouw is hiervoor een voorziening gevormd.

Vlottende passiva

De netto vlottende schulden met een rente-typische looptijd korter dan één jaar en de overlopende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Toelichting op de balans

Vordering op openbare lichamen

Dit betreffen vorderingen op de aan de MGR deelnemende gemeenten. In onderstaande tabel is een specificatie van deze vordering naar aard per 31 december 2024 opgenomen:

	Regionale jeugdzorg	Regionaal innovatie- budget WMO	Segment 1 Jeugdzorg	Bijdrage uitvoerings- kosten Module 1 gemeenten ML	Totaal
	€	€	€	€	€
Beesel					-
Bergen					-
Echt-Susteren				8.949	8.949
Gennep	11.313				11.313
Horst aan de Maas	27.781	38.900			66.681
Leudal				10.056	10.056
Maasgouw				6.816	6.816
Nederweert				4.886	4.886
Peel en Maas					-
Roerdalen			180	5.811	5.991
Roermond				16.967	16.967
Venlo		84.692	429.139		513.831
Venray					-
Weert				14.266	14.266
Totaal	39.094	123.592	429.319	67.751	659.756

30

Rekening courant verhouding Rijk

Dit betreft het saldo per ultimo boekjaar op de bij de schatkist aangehouden bankrekening.

Overige vorderingen

Deze post kan als volgt gespecificeerd worden:

	31-12-2024 €	31-12-2023 €
Zorgaanbieders - bijdrage wonen-plus	293.544	104.581
Rentebaten	95.636	71.610
Vooruitbetaalde kosten	20.313	-
Overige	1.310	3.852
Totaal	410.803	180.043

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. De liquide middelen zijn vrij opneembaar.

Eigen vermogen

Het eigen vermogen van de MGR bestaat uit een ten laste van het resultaat 2024 gevormde bestemmingsreserve. Deze reserve is gevormd voor het in 2025 afronden van een aantal eenmalige taken die in 2024 zijn opgestart. Deze reserve zal in 2025 volledig worden benut.

Bestemmingsreserves

	2024 €
Stand per 1 januari	275.000
af: aanwending reserves	-245.509
af: vrijval reserves	-29.491
bij: vorming uit resultaatbestemming	270.000
Stand per 31 december	270.000

Deze reserve is gevormd ten behoeve van de afronding in 2025 van de navolgende activiteiten:

- Juridische kosten m.b.t. ondersteuning zorgaanbieder (€ 50.000)
- Voorbereidingskosten aanbestedingen 2026 (€ 75.000)
- Tarievenonderzoek (€ 40.000)
- Onderzoek bekostigingsmethodiek en implementatie (€ 50.000)
- Inhuur projectleider inzake verlenging contract segment 1 (€ 50.000)

Voorzieningen

Er is een voorziening verlofsparen gevormd voor de arbeidskosten gerelateerde verplichtingen die een niet voorspelbare opbouw en afbouw kennen. De voorziening wordt berekend op basis van het aantal verlofuren en het bijbehorende uurtarief.

Het verloop van de voorziening ziet er als volgt uit:

	2024 €
Stand per 1 januari	-
Af: dotatie voorziening verlofsparen	5.652
Stand per 31 december	5.652

31

Schulden aan openbare lichamen

Dit betreffen de schulden die de MGR heeft aan de deelnemende gemeenten. In onderstaande tabel is een specificatie van deze schuld naar aard per 31 december 2024 opgenomen.

	Dedaraties tlv regionale begroting BW MO B&P €	Segment 1 NGA €	Personeel- en overige kosten €	Saldo uitvoeringskos- ten module 1 €	Saldo uitvoeringskos- ten module 2 €	Saldo regionale begroting BW MO B&P €	Totaal €
Beesel	-	-	-	-1.905	3.065	59.575	60.735
Bergen	14.876	-	-	-1.871	13.592	264.226	290.823
Echt-Susteren	49.130	84.933	-	-	20.172	392.108	546.343
Gennep	-	-	-	-2.530	3.382	65.734	66.586
Horst aan de Maas	278.916	136.572	-	-6.246	13.316	258.839	681.397
Leudal	98.149	97.330	-	-	33.501	651.237	880.217
Maasgouw	121.308	25.192	-	-	13.644	265.233	425.377
Nederweert	5.380	170.553	-	-	6.890	133.933	316.756
Peel en Maas	-	-	-	-6.476	37.492	728.816	759.832
Roerdalen	17.557	162	-	-	10.420	202.566	230.705
Roermond	180.801	16.400	-	-	31.977	621.621	850.799
Venlo	207.568	238.511	-	-14.764	112.452	607.112	1.150.879
Venray	18.863	5.211	21.518	-6.352	40.560	788.459	868.259
Weert	231.866	170.524	-	-	54.558	1.060.585	1.517.533
Totaal	1.224.414	945.388	21.518	-40.144	395.021	6.100.044	8.646.241

Rekening-courant zorg

Alle uitgaven en ontvangsten ten behoeve van de jeugdzorg segment 1 en regionale zorg (Jeugdzorg plus, crisiszorg, bescherm tafels en intensief casemanagement) geschieden via de algemene bankrekening van de MGR. Per balansdatum moesten ten aanzien hiervan de volgende posten nog worden afgewikkeld met gemeenten en zorgaanbieders. De afwikkeling van de schuld per 31 december 2024 volgt in de loop van het boekjaar 2025. Daarnaast beheert de MGR de middelen van het innovatiefonds WMO en het garantiefonds van Woonkans. Vanuit de middelen die bestemd zijn voor de financiële ondersteuning van een zorgaanbieder is in totaal € 230.000 gereserveerd voor het fraudeonderzoek, waarvan per balansdatum nog een verplichting open staat van € 198.000.

	31-12-2024 €	31-12-2023 €
Segment 1 jeugdzorg	755.406	2.565.385
Regionale jeugdzorg	-30.276	19.634
Fraudeonderzoek zorgaanbieder	197.669	-
Garantiefonds t.b.v. Woonkans	96.515	
Innovatiefonds WMO	435.543	
Totaal	1.454.857	2.585.019

Overige schulden

De specificatie van deze post is als volgt:

	31-12-2024 €	31-12-2023 €
Crediteuren	327.107	374.663
Afrekening zorgaanbieder beschermd wonen	-	136.589
Omzetbelasting	35.602	57.371
Loonheffing	123.153	86.776
Pensioenpremie	27.935	19.344
Sociale lasten	9.167	-
Overige schulden	71.601	45.203
Totaal	594.565	719.946

Niet uit de balans blijkende verplichtingen

Bij de niet uit de balans blijkende verplichtingen zijn alle contractuele verplichtingen met een waarde van meer dan € 5.000,- per 31 december 2024 met een doorloop naar 2025 opgenomen.

De MGR beschikt per 31 december 2024 over een rekening-courant faciliteit bij de BNG ter grootte van € 55.000.

Per 31 december 2024 zijn er de volgende verplichtingen die niet uit de balans blijken:

Onderwerp	Verplichting
Huurovereenkomst Keizersveld 91B Venray Vanaf eind 2021 is de MGR gehuisvest in locatie Keizersveld 91b te Venray. Jaarlijks is hiervoor een all-in huurprijs verschuldigd. Deze overeenkomst heeft een looptijd van 4 jaar (tot 1 december 2025) en kan telkens met drie jaar worden verlengd.	€ 58.000 11 maanden
Innovatiebudget 2024 Beschermd Wonen De MGR heeft in 2024 voor in totaal € 362.000 aan innovatiebudget beschikbaar gesteld ten behoeve van beschermd Wonen. Het toegekende innovatie budget 2024 heeft een looptijd t/m 2025. De doorlopende kosten voor 2025 zijn opgenomen als niet uit de balans blijkende verplichting.	€ 230.000 eenmalig
Dienstverleningsovereenkomst HRM gemeente Venray De MGR heeft een DVO met de gemeente Venray die jaarlijks stilzwijgend verlengd wordt. Het jaarlijks overeengekomen bedrag bedraagt:	€ 12.000 Per jaar
Inhuur & detachering De overeenkomsten van een vijftal externe medewerkers lopen door in 2025. De 2025-kosten van de lopende overeenkomsten zijn opgenomen als niet uit de balans blijkende verplichting.	€ 169.000 Eenmalig
Totaal verplichtingen	€ 469.000

5.2 Exploitatierkening 2024

bedragen in € 1.000	Primaire begroting	Begrotings wijziging	Totaal begroting	Realisatie	Saldo
Uitvoering module 1					
Baten					
Gemeentelijke bijdragen	1.835	52	1.887	1.887	-
Overige baten	105	69	174	317	143
Lasten					
Personeel	1.321	381	1.702	1.558	144
Bedrijfsvoering	138	7	145	319	-174
Onvoorzien	33	-	33	-	33
Overhead	448	-18	430	370	60
Saldo module 1 voor mutatie reserve	-	-249	-249	-43	206
Toevoeging reserve module 1	-	-	-	-224	-224
Onttrekking reserve module 1	-	249	249	227	-22
Saldo van baten en lasten module 1 na mutatie reserves	-	-	-	-40	-40
Uitvoering module 2					
Baten					
Gemeentelijke bijdragen	963	-65	898	898	-
Overige baten	-	143	143	386	243
Lasten					
Personeel	692	112	804	661	143
Bedrijfsvoering	28	2	30	47	-17
Onvoorzien	18	-	18	-	18
Overhead	225	-10	215	184	31
Saldo module 2 voor mutatie reserve	-	-26	-26	392	418
Toevoeging reserve module 2	-	-	-	-16	-16
Onttrekking reserve module 2	-	26	26	19	-7
Saldo van baten en lasten module 2 na mutatie reserves	-	-	-	395	395
Regionale begroting BW MO B&P					
Baten					
Gemeentelijke bijdragen	55.629	3.401	59.030	63.026	3.996
Overige baten	400	100	500	440	-60
Lasten					
Uitgaven zorgaanbieders	26.265	1.813	28.078	27.633	445
Vergoedingen gemeente	2.576	-160	2.416	2.412	4
Overige uitgaven	200	-	200	103	97
Betaling saldo regionale begroting	26.988	1.848	28.836	33.318	-4.482
Saldo van baten en lasten regionale begroting BW MO B&P	-	-	-	-	-
Totaal baten	58.932	3.700	62.632	66.954	4.322
Totaal lasten	58.932	3.975	62.907	66.604	-3.697
Saldo baten en lasten voor mutatie reserves	-	-275	-275	350	625
Toevoegingen aan reserves	-	-	-	-241	-241
Onttrekkingen aan reserves	-	275	275	246	-29
Saldo baten en lasten na mutatie reserves	-	-	-	355	355

Toelichting

Algemeen

De baten en lasten van de MGR zijn gesplitst in de uitvoering van module 1 en 2 en de regionale begroting BW MO B&P.

Uitvoeringskosten module 1 en 2

Ten aanzien van de uitvoering van beide modules is over het boekjaar 2024 een overschot (na mutaties reserves) ter grootte van € 355.000 gerealiseerd (module 1: tekort € -40.000, module 2: overschot € 395.000). De voornaamste oorzaken die geleid hebben tot dit overschot zijn opgenomen in onderstaande tabel:

	Vershil t.o.v. gewijzigde begroting x € 1.000
Baten	
Kosten ondersteuning zorgaanbieder gemeenten Midden-Limburg	68
Hogere rentebaten	318
Hogere baten	386
Lasten	
Hogere kosten bedrijfsvoering	-190
Lagere kosten overhead	91
Lagere personeelskosten	288
Niet inzetten budget onvoorzien	50
Lagere lasten	239
Toevoeging reserve	-270
Hoger resultaat uitvoeringskosten MGR	355

Gemeentelijke bijdragen uitvoeringskosten

De bijdragen van de gemeenten in de uitvoeringskosten van de MGR zijn verdeeld over de beide modules. Voor de bepaling van de bijdrage per gemeente worden verdeelsleutels gebruikt. De verdeelsleutel voor de uitvoeringskosten module 1 is, in overeenstemming met de herziene begroting 2024 bepaald op basis van het inwoneraantal per 1 januari 2024. Voor module 2 wordt een specifieke verdeelsleutel bepaald. De doorbelaste uitvoeringskosten zijn gebaseerd op de vastgestelde herziene begroting 2024. In onderstaande tabel is de verdeling van de bijdrage per gemeente en de verdeling van de uitbetaling van het exploitatiesaldo per gemeente opgenomen:

Bijdragen gemeenten						
	Module 1			Module 2		
	% verdeling	Bijdrage gemeente	Per ultimo 2024 af te rekenen - = schuld	% verdeling	Bijdrage gemeente	Per ultimo 2024 af te rekenen - = schuld
Beesel	4,75%	89.531	-1.905	0,78%	6.968	3.065
Bergen	4,66%	87.927	-1.871	3,44%	30.896	13.592
Gennep	6,30%	118.909	-2.530	0,86%	7.687	3.382
Horst aan de Maas	15,56%	293.558	-6.246	3,37%	30.268	13.316
Peel en Maas	16,13%	304.367	-6.476	9,49%	85.225	37.492
Venlo	36,77%	693.767	-14.764	28,47%	255.619	112.452
Venray	15,82%	298.538	-6.352	10,27%	92.199	40.560
Echt-Susteren				5,11%	45.853	20.172
Leudal				8,48%	76.153	33.501
Maasgouw				3,45%	31.013	13.644
Nederweert				1,74%	15.663	6.890
Roerdalen				2,64%	23.686	10.420
Roermond				8,09%	72.687	31.977
Weert				13,81%	124.018	54.558
Totaal	100,00%	1.886.597	-40.144	100,00%	897.935	395.021

	Begroting 2024 €	Realisatie 2024 €	Saldo €
Rentebaten	150.000	406.034	256.034
Aandeel kosten module 1 Midden-Limburg	166.533	234.284	67.751
Totaal	316.533	640.318	323.785

Overige baten

De overige baten van de MGR bestaan enerzijds uit rentebaten en anderzijds uit de doorberekening van het aandeel van de kosten voor module 1 voor de gemeenten uit Midden-Limburg.

De met de uitvoering van segment 1 gepaard gaande kosten, die reeds deel uitmaken van de reguliere dienstverlening van module 1 (o.a. contractmanagement en data analyse), zijn doorberekend aan de Midden-Limburgse gemeenten. In 2024 zijn er daarnaast extra kosten gemaakt in verband een financiële ondersteuningsvraag van een zorgaanbieder en eveneens doorberekend aan de Midden-Limburgse gemeenten. De hiervoor genoemde kosten worden niet doorberekend aan de Noord-Limburgse gemeenten, aangezien deze daar al in hun reguliere bijdrage voor module 1 voor betalen. Het aandeel van de kosten voor module 1 voor de Midden-Limburgse gemeenten wordt als volgt aan de gemeenten doorberekend:

Overige baten - aandeel kosten module 1 Midden-Limburg							
	Inwoneraantal 1 januari 2024	verdeling %	Segment 1 €	Ondersteuning zorgaanbieder €	Totaal €	Ontvangen in 2024 €	Per ultimo 2024 af te rekenen - = schuld €
Echt-Susteren	32.041	13,21%	21.601	9.345	30.946	21.997	8.949
Leudal	36.006	14,84%	24.274	10.501	34.775	24.719	10.056
Maasgouw	24.406	10,06%	16.454	7.118	23.572	16.756	6.816
Nederweert	17.492	7,21%	11.793	5.102	16.895	12.009	4.886
Roerdalen	20.806	8,58%	14.027	6.068	20.095	14.284	5.811
Roermond	60.743	25,04%	40.951	17.717	58.668	41.701	16.967
Weert	51.079	21,06%	34.436	14.897	49.333	35.067	14.266
Totaal	242.573	100,00%	163.710	72.902	234.284	166.533	67.751

De doorbelaste uitvoeringskosten van segment 1 ligt in lijn met de begroting 2024. De uitvoeringskosten met betrekking tot de financiële ondersteuning van een zorgaanbieder is het gevolg van juridische kosten (€ 129.000), personele kosten (inhuur en eigen personeel € 83.000). De extra rentebaten ter grootte van € 62.000, die als gevolg van de latere uitbetaling inzake de ondersteuning van een zorgaanbieder heeft plaatsgevonden, zijn hierop in mindering gebracht

De rentebaten vormen het tweede onderdeel van de overige baten. Door de gestegen rentepercentages en de wijze waarop de MGR wordt voorgefinancierd voor met name de regionale begroting BW MO B&P en jeugdzorg segment 1 heeft de MGR rentebaten gerealiseerd ter grootte van ca € 406.000. Deze rentebaten kunnen voor 5% toegerekend worden aan module 1 (verdeling naar 7 Noord-Limburgse gemeenten) en voor 95% aan module 2 (verdeling naar 14 Noord- en Midden-Limburgse gemeenten). Daarnaast heeft de MGR rentebaten gerealiseerd van € 62.000 in verband met de financiële ondersteuning van een zorgaanbieder.

Inkomsten MGR		
	7 gemeenten NL € 1.000	14 gemeenten NML € 1.000
Uitvoeringskosten	1.887	898
Inkomsten rijk regionale begroting BW MO B&P		63.026
Regionale jeugdzorg	2.156	
Beschermtafel	50	
Intensief casemanagement	163	
Crisis zorg		2.315
Jeugdzorg segment 1		19.301
Totaal inkomsten MGR	4.256	85.540

In % 5% 95%

Personeelskosten

De personeelskosten van de MGR zijn € 288.000 lager dan begroot. Hiervoor zijn de volgende oorzaken aan te voeren:

De onderschrijding op de loonkosten voor vast personeel bedraagt in totaal € 357.000. Daar staat tegenover dat er meer inhuur van externe medewerkers heeft plaatsgevonden dan begroot (€ 41.000). Extra kosten van inhuur heeft er plaatsgevonden m.b.t. de Bijzonderde Toegang segment 1, de inhuur van ondersteuning bij de aanbestedingen voor 2026 en vervanging van zwangerschapsverlof van eigen medewerkers.

Bedrijfsvoering

Ten aanzien van de kosten voor bedrijfsvoering is sprake van een overschrijding ter grootte van € 190.000. De overschrijding komt volledig ten laste van de uitvoeringskosten van module 1. Verklaring hiervoor is een overschrijding van hogere juridische kosten voor de financiële ondersteuning van een zorgaanbieder (€ 62.000), een niet begroot tarievenonderzoek (€ 50.000) en hogere advieskosten ten behoeve van de nieuwe contractering jeugd in 2026 (€ 83.000).

Onvoorzien

Op basis van de afspraken in de begroting kan alleen na goedkeuring van het algemeen bestuur gebruik maken van de kosten die ten laste van de post onvoorzien mogen komen. Dit heeft in 2024 niet plaatsgevonden.

Overhead

De overheadkosten laten een onderschrijding zien van € 91.000. Deze onderschrijding wordt deels veroorzaakt door lagere personeelskosten overhead (€ 22.000). Het restant is toe te wijzen aan lagere kosten voor huisvesting (€ 19.000); lagere ICT kosten, o.a. door uitstel van de implementatie van het datawarehouse (€ 57.000) en lagere kosten voor huisvesting (€ 7.000).

Regionale begroting BW MO B&P

De afwijkingen tussen de realisatie en de gewijzigde begroting 2024 van de regionale begroting BW MO B&P zijn weergegeven in onderstaande tabel:

	Vershil t.o.v. gewijzigde begroting € 1.000
Baten	
Hogere bijdragen gemeenten	3.996
Lagere overige baten	-60
Hogere baten	3.936
Lasten	
Lagere uitgaven zorgaanbieders	445
Lagere vergoedingen gemeentelijke uitgaven	4
Lagere overige uitgaven	97
Hogere uitgaven saldo regionale begroting	-4.482
Lagere lasten	-3.936
Saldo regionale begroting BW MO B&P	-

Bijdragen gemeenten

De middelen die het Rijk over 2024 beschikbaar heeft gesteld voor de regio Noord- en Midden-Limburg voor de regionale begroting BW MO B&P bedragen in totaal € 63.026.000. Dit is € 3.996.000 hoger dan opgenomen in de gewijzigde begroting 2024. Dit komt met name door verhogingen van de rijksmiddelen via de circulaire in 2024. Deze circulaire (met name de meicirculaire 2024) is gepubliceerd nadat de begrotingswijziging 2024 op route is gegaan naar de raden van de gemeenten in Noord en Midden-Limburg. Het Rijk maakt deze middelen over naar de centrumgemeente (i.c. de gemeente Venlo). De gemeente Venlo stort dit bedrag in de regionale begroting BW MO B&P. Daarnaast wordt door de gemeente Gennep ook een bijdrage gedaan aan de regionale begroting BW MO B&P, aangezien zij voor beschermd Wonen valt onder de centrum-gemeente Nijmegen.

Overige baten

Dit betreft de door het CAK geïnde en doorbetaalde eigen bijdrage die cliënten betalen voor beschermd wonen. De baten zijn € 60.000 lager dan begroot.

Uitgaven zorgaanbieders

De aan de zorgaanbieders betaalde bedragen voor beschermd wonen, maatschappelijke opvang, bemoeizorg en preventie laten een onderschrijding zien van € 444.000. Medio 2024 is een innovatieregeling voor beschermd wonen in werking getreden. Voor 2024 is in totaal € 362.000 toegekend voor innovatie projecten. Hiervan is € 133.000 in 2024 in rekening gebracht ten laste van de regionale begroting. Het restant bedrag € 230.000 leidt tot een onderuitputting in 2024. Daarnaast is de begrote uitbreiding van een aantal plekken in 2024 bij een beschermd wonen aanbieder later gerealiseerd dan begroot (€ 136.000) en zijn de kosten van de extra indexatievergoeding van 1,81%, lager dan begroot (€ 33.000).

De bedragen voor maatschappelijke opvang, bemoeizorg en preventie zijn gebaseerd op vaste bedragen per jaar, ongeacht hoeveel cliënten geholpen worden. De uitgaven zien er als volgt uit:

Uitgaven zorgaanbieders			
	Totaal begroting	Realisatie	Saldo
	€ 1.000	€ 1.000	€ 1.000
Beschermd wonen	19.050	18.604	446
Maatschappelijke opvang	6.285	6.248	37
Bemoeizorg en preventie (regionaal)	2.330	2.331	-1
Regionale pool van ervaringsdeskundigen	413	450	-37
Totaal uitgaven zorgaanbieders	28.078	27.633	445

Vergoedingen gemeente

Gemeenten kunnen bepaalde uitgaven die zij doen in het kader van de regionale begroting BW MO B&P declareren bij de MGR. Het totaal van de gedeclareerde bedragen onderschrijft de begroting met € 23.000. De MGR vergoedt aan de deelnemende gemeenten uitgaven voor PGB's beschermd wonen, diverse uitgaven in het kader van de ambulantisering van de GGZ (herstelhuizen, transfer en woonkans), bepaalde kosten die gemeenten maken in het kader van ketenregie beschermd wonen, lokale uitgaven voor bemoeizorg en preventie en een aantal overige uitgaven. Deze uitgaven voor 2024 bedragen:

Vergoedingen gemeenten			
	Totaal begroting	Realisatie	Saldo
	€ 1.000	€ 1.000	€ 1.000
NGA	-	25	-25
PGB	756	827	-71
Ambulantisering GGZ	680	592	88
Ketenregie	390	401	-11
Bemoeizorg & preventie (Venlo)	519	517	2
Lokale subsidies	35	17	18
Kosten toezicht	36	34	2
Totaal vergoedingen gemeenten	2.416	2.412	4

Overige uitgaven

De overige uitgaven betreffen communicatiekosten (voor de Antistigma campagne en de communicatie over de regiovisie) en een budget voor overige kosten. In de overige uitgaven zijn de kosten voor de inhuur van de projectleider opgenomen voor het project woonplaatsbeginsel beschermd wonen (€ 48.0000). De uitgaven voor 2024 bedragen:

Overige uitgaven BW MO B&P			
	Totaal begroting	Realisatie	Saldo
	€ 1.000	€ 1.000	€ 1.000
Communicatie	100	48	52
Overige uitgaven BW MO B&P	100	55	45
Totaal overige uitgaven BW MO B&P	200	103	97

Saldo regionale begroting BW MO B&P

De verdeling van het saldo van de regionale begroting BW MO B&P geschiedt op basis van dezelfde specifieke verdeelsleutel als waarop de verdeling van de bijdrage in de uitvoeringskosten van module 2 is gebaseerd. De uiteindelijke verdeling van het saldo, het reeds betaalde voorschot in 2024 en het per balansdatum nog te betalen bedrag is weergegeven in onderstaande tabel:

Verdeling saldo regionale begroting BW MO B&P				
	% verdeling	Aandeel in saldo regionale begroting	Reeds uitbetaald in 2024	Per ultimo 2024 af te rekenen - = schuld
Beesel	0,78%	258.547	198.972	59.575
Bergen	3,44%	1.146.394	882.168	264.226
Gennep	0,86%	285.226	219.492	65.734
Horst aan de Maas	3,37%	1.123.079	864.240	258.839
Peel en Maas	9,49%	3.162.248	2.433.432	728.816
Venlo	28,47%	9.484.623	8.877.511	607.112
Venray	10,27%	3.420.995	2.632.536	788.459
Echt-Susteren	5,11%	1.701.344	1.309.236	392.108
Leudal	8,48%	2.825.625	2.174.388	651.237
Maasgouw	3,45%	1.150.761	885.528	265.233
Nederweert	1,74%	581.149	447.216	133.933
Roerdalen	2,64%	878.874	676.308	202.566
Roermond	8,09%	2.697.033	2.075.412	621.621
Weert	13,81%	4.601.641	3.541.056	1.060.585
Totaal	100,00%	33.317.539	27.217.495	6.100.044

5.3. Rechtmatigheidsverantwoording 2024

Verantwoordelijkheid dagelijks bestuur van de MGR

De baten en lasten alsmede de balansmutaties moeten getrouw in de jaarrekening worden opgenomen. Uit het getrouw opnemen van de baten en lasten alsmede de balansmutaties, blijken een drietal rechtmatigheidscriteria niet expliciet. Dit betreffen het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium. In deze rechtmatigheidsverantwoording licht het dagelijks bestuur toe in hoeverre bij de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium zijn nageleefd. Dit houdt in dat de verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties in overeenstemming zijn met door het algemeen bestuur vastgestelde kaders zoals de begroting en gemeentelijke verordeningen en met bepalingen in de relevante wet- en regelgeving. Bij de waarderingsgrondslagen in de jaarrekening is het door het algemeen bestuur op 5 september 2024 vastgestelde normenkader van de relevante wet- en regelgeving verder toegelicht.

Deze verantwoording hanteert een grensbedrag omdat alleen de van belang zijnde aspecten in de verantwoording hoeven te worden betrokken. Deze grens is door het algemeen bestuur bepaald en bedraagt 2% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan de reserves en is daarmee vastgesteld op € 67.000 voor de uitvoeringskosten van de MGR en ten aanzien van de regionale begroting BW MO B&P 0,25% van de totale lasten is € 159.000.

Bevinding

Het dagelijks bestuur is van mening dat de baten en lasten, zoals opgenomen in de jaarrekening 2024 van de MGR rechtmatig tot stand zijn gekomen binnen de daarvoor gestelde grens. Uitzondering hierop zijn de in onderstaande tabel opgenomen verantwoorde baten en lasten. Per regel is de verantwoordingsgrens aangegeven en is vermeld of en op grond waarvan, de onrechtmatigheid acceptabel, dan wel niet acceptabel is.

Tabel begrotingsonrechtmatigheden								
	Begroting	Realisatie	Verschil	Verantwoordingsgrens	Verschil > verantwoordingsgrens	Betreft	Acceptabel	Op grond van
Module 1								
Baten								
Overige baten	174	317	143	68	ja	overschrijding	ja	FV 10 lid 4a
Lasten								
Personeel	1.702	1.558	144	68	ja	onderschrijding	ja	FV 10 lid 4a en 4b
Bedrijfsvoering	145	319	-174	68	ja	overschrijding	ja	FV 10 lid 4a en 4b
Module 2								
Baten								
Overige baten	143	386	243	68	ja	overschrijding	ja	FV 10 lid 4a
Lasten								
Personeel	804	661	144	68	ja	onderschrijding	ja	FV 10 lid 4a en 4b
Regionale begroting BW MO B&P								
Baten								
Gemeentelijke bijdragen	59.030	63.026	3.996	159	ja	overschrijding	ja	FV 10 lid 4b en 4d
Lasten								
Uitgaven zorgaanbieders	28.078	27.634	444	159	ja	onderschrijding	ja	FV 10 lid 4b en 4d
betaling saldo regionale begroting	28.836	33.318	-4.482	159	ja	overschrijding	ja	FV 10 lid 4b en 4d

5.4. Wet Normering Topinkomens

De WNT is van toepassing op Modulaire Gemeenschappelijke Regeling Sociaal Domein Limburg-Noord (MGR). Het voor MGR toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2024 € 233.000,- het algemeen bezoldigingsmaximum van 2024.

1. Bezoldiging topfunctionarissen

1a. Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling

2024 Mw. A.A.J.M. Kuijpers Algemeen directeur MGR	
Gegevens	
Periode functievervulling	01/01 – 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1
Dienstbetrekking?	Ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 139.371
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 19.852
Totale bezoldiging	€ 159.223
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	€ 233.000
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.
2023 Mw. A.A.J.M. Kuijpers Algemeen directeur MGR	
Gegevens	
Periode functievervulling	01/01 – 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1
Dienstbetrekking?	Ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 116.775
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 17.281
Totale bezoldiging	€ 134.056
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	€ 223.000
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.

1b. Leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking in de periode kalendermaand 1 t/m 12 Niet van toepassing

1c. Toezichthoudende topfunctionarissen Niet van toepassing

1d. Topfunctionarissen met een totale bezoldiging van € 2.100 of minder

Topfunctionarissen inclusief degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt met een totale bezoldiging van € 2.100 of minder

Gegevens 2024	
NAAM TOPFUNCTIONARIS	FUNCTIE
Martin Leenders	Voorzitter dagelijks en algemeen bestuur
Frans Schatorjé	Lid dagelijks en algemeen bestuur
Michèle Ferrière	Lid dagelijks en algemeen bestuur
Linda van den Beucken	Lid dagelijks en algemeen bestuur
Loes Vestjens	Lid dagelijks en algemeen bestuur
Frank Pubben	Lid algemeen bestuur
Math Wims	Lid algemeen bestuur
Tijs van Lierop	Lid algemeen bestuur
Marianne Smitmans	Lid algemeen bestuur
Huub van Helden	Lid algemeen bestuur
Carla Dieteren	Lid algemeen bestuur
Roy Bouten	Lid algemeen bestuur
Geert Frische	Lid algemeen bestuur
Claudia Ponjee	Lid algemeen bestuur
Rob Cretskens	Lid algemeen bestuur

Tabel 1e Topfunctionaris met een totale bezoldiging van meer dan € 2.100

Niet van toepassing

1f. Topfunctionaris met een totale bezoldiging van meer dan € 2.100 waarop de anticumulatiebepaling van toepassing is

Niet van toepassing

1g. Topfunctionaris met een totale bezoldiging van € 2.100 of minder waarop de anticumulatiebepaling van toepassing is

Niet van toepassing

2. Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen

Niet van toepassing

3. Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2024 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

6. Bijlagen

6.1. Overzicht van incidentele baten en lasten

Het totaaloverzicht ziet er als volgt uit:

	Jaarrekening 2024
Saldo Baten en lasten	349.877
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	5.000
Jaarrekeningsaldo na bestemmingen	354.877
Waarvan incidenteel baten en lasten (Saldo)	-337.376
Structureel jaarrekeningsaldo	17.502

Onderstaand treft u een nadere specificatie aan van de incidentele baten en lasten:

OVERZICHT INCIDENTELE BATEN EN LASTEN		
Overzicht incidentele baten en lasten	Jaarrekening 2024	Toelichting
Baten		
Overige baten		
- Rentebaten	62.265	Betreft de rentebaten als gevolg van een latere uitbetaling van de ondersteuning aan een zorgaanbieder dan was voorzien.
Lasten		
Personeelskosten		
- Ingehuurd Personeel	-154.164	Betreft de incidentele inhuur voor wat betreft aanpassing GR en nieuwe aanbestedingen segment 2,3, en 4 .
Bedrijfsvoering		
- Juridische kosten	-119.700	Betreft extra juridische kosten inzake financiële ondersteuning van een zorgaanbieder.
- Tarievenonderzoek	-68.480	In verband met de nieuwe contracteringen en verlengingen van de contracten in 2026 heeft er een tarievenonderzoek plaatsgevonden. Betreft extra advieskosten inzake de nieuwe contractering in 2026 voor de segmenten 2,3 en 4.
- Advieskosten	-57.297	
Structurele baten en lasten voor mutatie reserve	-337.376	
Structurele reserve mutaties		
Toevoeging reserve	-240.509	
Onttrekking reserve	245.509	
Structurele mutaties in reserve	5.000	-

6.2. Overzicht taakvelden

FINANCIEEL OVERZICHT 2024					
Uitvoering modules Bedragen x € 1.000	Primaire begroting	Begrotings wijziging	Totaal begroting	Realisatie	Saldo
Taakveld 6.1 Samenkracht en Participatie					
Baten	1.492	139	1.631	1.833	202
Lasten	1.492	388	1.880	1.876	4
Toevoegingen aan reserves	-	-	-	-224	-224
Onttrekkingen aan reserves	-	-	-	227	227
Saldo baten en lasten taakveld 6.1	-	-249	-249	-40	201
Taakveld 6.81 Geëscaleerde zorg 18+					
Baten	737	89	826	1.100	274
Lasten	737	115	852	707	145
Toevoegingen aan reserves	-	-	-	-16	-16
Onttrekkingen aan reserves	-	-	-	19	19
Saldo baten en lasten taakveld 6.81	-	-26	-26	395	131
Taakveld 0.4 Overhead					
Baten	674	-29	645	554	-91
Lasten	674	-29	645	554	-91
Saldo baten en lasten taakveld 0.4	-	-	-	-	-
Saldo van baten en lasten module 1 na mutatie reserves	-	-	-	-	-
Totaal baten	2.903	199	3.102	3.487	385
Totaal lasten	2.903	474	3.377	3.137	240
Saldo baten en lasten voor mutatie reserves	-	-275	-275	350	625
Toevoegingen aan reserves	-	-	-	-241	-241
Onttrekkingen aan reserves	-	-	-	246	246
Saldo baten en lasten uitvoering modules	-	-275	-275	355	630

FINANCIEEL OVERZICHT 2024					
Regionale begroting BW MO B&P	Primaire begroting	Begrotings wijziging	Totaal begroting	Realisatie	Saldo
Taakveld 6.81 Geëscaleerde zorg 18+					
Baten	56.029	3.501	59.530	63.466	3.936
Lasten	56.029	3.501	59.530	63.466	-3.936
Saldo baten en lasten BW MO B&P	-	-	-	-	-

6.3. Overzicht kassiersfunctie MGR

In onderstaande tabel zijn de inkomsten en uitgaven opgenomen van de activiteiten, waarvan de financiële afhandeling via de MGR verloopt, maar die niet in de exploitatierekening van de MGR zijn opgenomen. De MGR vervult hierbij een kassiersfunctie ten behoeve van de deelnemende gemeenten.

Kassiersfunctie MGR 2024					
Alle bedragen x € 1.000	Jeugdzorgtaken Noord-Limburg	Intensief casemana- gement	Crisis zorg	Jeugdzorg segment 1	Totaal
Inkomsten					
Beesel	126	9	64	897	1.095
Bergen	75	8	63	138	285
Echt-Susteren	-		170	1.511	1.681
Gennep	89	11	47	168	315
Horst aan de Maas	209	28	182	1.043	1.462
Leudal	-	-	117	1.187	1.304
Maasgouw	-	-	70	670	740
Nederweert	-	-	59	582	641
Peel en Maas	277	29	174	1.224	1.704
Roerdalen	-	-	82	741	823
Roermond	-	-	324	2.137	2.461
Venlo	1.198	66	529	5.150	6.942
Venray	274	28	182	1.770	2.254
Weert	-	-	251	2.084	2.335
Totaal inkomsten	2.248	179	2.314	19.302	24.042
Uitgaven					
Jeugdzorg +	2.156				2.156
GZ psycholoog beschermingstafel 2023	50				50
Integrale vroeghulp en downteam	76				76
Crisishulp			2.314		2.314
Intensief casemanagement (Veilig Thuis)		175			175
Jeugdzorg segment 1 - zorgaanbieders				17.562	17.562
Jeugdzorg segment 1 - Niet gecontracteerd aanbod gemeenten				984	984
Totaal uitgaven	2.282	175	2.314	18.546	23.317
Totaal inkomsten	2.248	179	2.314	19.302	24.042
Totaal uitgaven	2.282	175	2.314	18.546	23.317
Saldo inkomsten en uitgaven (- = schuld per 31 december 2024)	34	-4	-	-755	-725

De schuldpositie is opgenomen op de balans van de MGR. Ten aanzien van de schuldpositie met betrekking tot jeugdzorg segment 1 is inmiddels bekend dat deze in 2025 worden afgewikkeld. Het bedrag is opgebouwd uit 50% van de maandtermijn december en het restant saldo op het Niet Gecontracteerde Aanbod gemeenten.

BEGROTING



LOADING...
2025 ————— 2026



2026 - 2029

incl. gewijzigde begroting 2025

VOORWOORD

Hierbij bieden we u de begroting 2026 - 2028 en de gewijzigde begroting 2025 aan van de Modulaire Gemeenschappelijke Regeling sociaal domein Limburg-Noord (MGR).

De MGR heeft de programmabegroting over de aankomende vier jaren en de gewijzigde begroting van het lopende jaar in één boekwerk opgenomen. Daarmee kunnen bestuur, colleges, raden en andere belanghebbenden de financiële ontwikkelingen van de MGR over de jaren volgen.

Zoals vermeld in de kaderbrief heeft de MGR door de deelnemende gemeenten uitvoeringstaken op het gebied van Jeugdzorg, Wmo en Participatie toegewezen gekregen die anders door de zeven of veertien gemeenten zelf uitgevoerd moeten worden. Het gezamenlijk oppakken van taken leidt onder andere tot meer efficiëntie en zorgt voor continuïteit en minder administratieve lasten bij gemeenten en (zorg)aanbieders.

De kosten die samenhangen met het uitvoeren van de bij de MGR belegde taken zijn de basis van de begroting. Voor de begroting 2026-2029 gelden de navolgende uitgangspunten:

- De begroting wordt opgesteld op basis van de aan de MGR opgedragen taken. Er worden geen nieuwe taken toegevoegd, tenzij het bestuur van de MGR hier expliciet opdracht toe geeft.
- De taken van de MGR worden op een realistische wijze begroot, rekening houdend met het feit dat de MGR geen eigen vermogen heeft.
- De wijze waarop de bedragen in de begroting worden geïndexeerd vindt transparant plaats.
- Voor de begroting 2026 is uitgegaan van een positief besluit ten aanzien van de voorgenomen aansluiting van de Midden-Limburgse gemeenten tot module 1.
- Indien taken bij de MGR vervallen, worden de daarbij behorende kosten uit de begroting gehaald, waarmee de bijdrage van de gemeenten wordt verlaagd.

Wij zien het als onderdeel van onze opdracht om een begroting voor te leggen waarin de activiteiten en de plannen van de MGR zijn opgenomen. De begroting geeft u, naast inspraak door middel van een zienswijze, inzicht in wat de MGR uitvoert ten behoeve van de deelnemende gemeenten en de baten en lasten die hiermee gemoeid zijn.

Venray, april 2025

Inhoudsopgave

1.	Inleiding	4
1.1.	Modulaire Gemeenschappelijke Regeling sociaal domein Limburg-Noord.....	4
1.2.	Verwerking zienswijzen kaderbrief 2026- 2029.....	6
1.3.	Begrotingsuitgangspunten.....	7
1.4.	Inleiding op de begroting 2026-2029 en de gewijzigde begroting 2025.....	9
2.	Samenstelling bestuur	10
3.	Programmaverantwoording	11
3.1.	Uitvoeringsplan en algemene ontwikkelingen.....	11
3.2.	Module 1 - Jeugdhulp, Wmo en Participatie.....	13
3.3.	Module 2 - Beschermd wonen, Maatschappelijke opvang, bemoeizorg en preventie....	16
3.4.	Kassiersfunctie MGR.....	18
4.	Paragrafen	19
4.1.	Weerstandvermogen en risicobeheersing.....	19
4.2.	Financiering.....	23
4.3.	Bedrijfsvoering.....	24
5.	Financiële begroting 2026-2029 en gewijzigde begroting 2025	27
5.1.	Recapitulatie overzicht van baten en lasten - Uitvoeringslasten.....	28
5.2.	Recapitulatie Financiële baten en lasten module 1 in 2026.....	34
5.3.	Recapitulatie van baten en lasten - Programma BW MO B&P.....	35
5.4.	Meerjarige balans.....	38
6.	Bijlagen	39
6.1.	Specificatie gemeentelijke bijdrage uitvoeringskosten 2025 en 2026-2029	39
6.2.	Verdeling saldo regionale begroting BW MO B&P.....	40
6.3.	Structureel en reëel evenwicht.....	41
6.4.	Overzicht taakvelden.....	42

1. Inleiding

1.1. Modulaire Gemeenschappelijke Regeling sociaal domein Limburg-Noord

Binnen de regio Noord- en Midden-Limburg hebben 14 gemeenten (Beesel, Bergen, Echt-Susteren, Gennep, Horst aan de Maas, Leudal, Maasgouw, Nederweert, Peel en Maas, Roerdalen, Roermond, Venlo, Venray en Weert) de samenwerking op een aantal terreinen binnen het sociaal domein geformaliseerd in een Modulaire Gemeenschappelijke Regeling voor het sociaal domein.

Binnen de MGR wordt samengewerkt in een tweetal samenwerkingsmodules. De samenwerkingsmodules betreffen:

Module 1: initiële inkoop, contractering, contractbeheer, contractmanagement en datamanagement in het sociaal domein, te weten Jeugdhulp, Wmo en Participatie.

Module 2: uitvoering geven aan de regionale samenwerking beschermd wonen, maatschappelijke opvang, bemoeizorg en preventie (hierna: BW MO B&P) door naast de taken uit module 1 tevens beleidscoördinatie, toegangskoördinatie en het financieel beheer van de regionale begroting BW MO B&P uit te voeren. Naast de uitvoeringskosten voor deze module heeft de MGR ook de regionale begroting BW MO B&P in haar begroting opgenomen.

De MGR voert voorts de kassiersfunctie uit voor onder anderen Jeugdhulp Opnamevervangende behandeling en Behandeling met Verblijf, Integrale Crisishulp Jeugd en voor een aantal andere regionale taken.

Door de voorgenomen aansluiting van Midden- Limburg op module 1 zal het verschil tussen Noord- en Midden- Limburg in de informatie vanuit de MGR voor een groot deel wegvallen. De MGR heet officieel Modulair Gemeenschappelijke Regeling Limburg Noord. De term “Limburg Noord” verwijst naar de veiligheidsregio. Daar waar u Limburg Noord leest bedoelt de MGR de regio’s Midden- en Noord- Limburg tezamen.

In onderstaand schema kunt u aflezen welke gemeenten per onderdeel deelnemen.

Deelnemende gemeente	Samenwerkingsmodules	
	Module 1	Module 2
Beesel	v	v
Bergen	v	v
Echt-Susteren	v	¹⁾ v
Gennep	v	v
Horst aan de Maas	v	v
Leudal	v	¹⁾ v
Maasgouw	v	¹⁾ v
Nederweert	v	¹⁾ v
Peel en Maas	v	v
Roerdalen	v	¹⁾ v
Roermond	v	¹⁾ v
Venlo	v	v
Venray	v	v
Weert	v	¹⁾ v

¹⁾ In 2025 is een voorstel tot wijziging van de GR op route gebracht, waarbij aan de 14 deelnemende gemeenten gevraagd wordt goedkeuring te verlenen voor toetreding tot module 1 van de Midden-Limburgse gemeenten vanaf 2026.

De voorgenomen aansluiting van de Midden-Limburgse gemeenten vanaf 2026 tot module 1 leidt tot een gelijke aansluiting van alle gemeenten bij de huidige uitvoeringstaken van de MGR. Daarnaast worden een aantal uitvoeringstaken bij de MGR belegd die momenteel nog niet door de MGR worden uitgevoerd zoals business- control, declaratie en facturatie Jeugdhulp en toezicht op kwaliteit en rechtmatigheid. Onderstaand overzicht geeft een gedetailleerde weergave van de uitvoeringstaken voor 2025 en 2026 per module.

Uitvoeringstaken 2025 - 2026	2025		2026	
	Noord-Limburg	Midden-Limburg	Noord-Limburg	Midden-Limburg
Module 1				
Jeugdhulp				
Inkoop	x		x	x
Contractmanagement segment 2,3,4	x		x	x
Contractmanagement segment 1, ICJ	x	x	x	x
Data- management segment 2,3,4	x		x	x
Data- management segment 1, ICJ	x	x	x	x
Contractbeheer segment 2,3,4	x		x	x
Contractbeheer segment 1, ICJ	x	x	x	x
Toezicht op rechtmatigheid			x	x
Declaratie/ facturatie				x
Businesscontrol				x
Financieel beheer (inclusief kassiersfunctie)	x	x/-	x	x
Wmo/ participatie				
Inkoop	x		x	x
Contractmanagement	x		x	x
Data- management	x		x	x
Contractbeheer	x		x	x
Toezicht op kwaliteit en rechtmatigheid			x	x
Businesscontrol				x
Financieel beheer (inclusief kassiersfunctie)	x		x	x
Module 2				
Beschermd Wonen, Maatschappelijke opvang, Bemoeizorg en Preventie				
Inkoop	x	x	x	x
Contractmanagement	x	x	x	x
Data- management	x	x	x	x
Contractbeheer	x	x	x	x
Toezicht op kwaliteit en rechtmatigheid			x	x
Financieel beheer	x	x	x	x
Beleidscoördinatie	x	x	x	x
Toegangskoördinatie	x	x	x	x

De voorgenomen wijziging van de Gemeenschappelijke Regeling heeft vier hoofdpunten die met name de begroting 2026 raken:

1. Aansluiten van Midden- Limburg op module 1
2. Het beleggen van de taak toezicht op kwaliteit en rechtmatigheid Wmo en toezicht op rechtmatigheid Jeugdhulp bij de MGR door Midden-Limburg en Noord-Limburg.
3. Bijdragen van de gemeenten voor de uitvoeringskosten van module 2 is vanaf 2026 gebaseerd op het inwoneraantal.
4. De verdeling van het surplus van de regionale begroting BW MO B&P wordt verdeeld op basis van het AEF- model.

Uitbreiding kosten en formatie MGR vanaf 2026

De voorgenomen wijziging van de Gemeenschappelijke Regeling leidt tot een uitbreiding van de taken van de MGR en tot een uitbreiding van de personele formatie bij de MGR. Echter, de taken die belegd worden bij de MGR vanaf 2026 worden op dit moment ook uitgevoerd en bekostigd door de gemeenten. Deze kosten vervallen vanaf 2026 dan ook bij de verschillende gemeenten van Midden- en Noord- Limburg.

Voor de MGR zullen de uitvoeringslasten van module 1 in 2026 toenemen met € 1,4 miljoen ten opzichte van de gewijzigde begroting 2025. Voor Module 2 geldt dat de uitvoeringstaken op toezicht vanaf 2026 bij de MGR belegd worden, maar dat deze taken al sinds 2022 betaald worden door de gemeenten binnen de regionale begroting BW, MO, B&P. Derhalve betekent de aanpassing van de regeling ophoging van de uitvoeringskosten van module 2 en een verlaging van deze kosten binnen de regionale begroting BW, MO, B&P.

Uitvoeringstaken ‘Business- control “en “declaratie en facturatie”

In de voorgenomen aanpassing van de Gemeenschappelijke regeling staan de taken van “business- control” en “facturatie en declaratie” genoemd. Deze taken zullen vooralsnog niet worden uitgevoerd voor de Noord-Limburgse gemeenten. De kosten die betrekking hebben op deze activiteiten worden bekostigd door de gemeenten die hieraan deelnemen. Voor 2026 betreft dit de Midden-Limburgse gemeenten.

Efficiency en kostenbesparing

De aanpassing van de Gemeenschappelijke regeling heeft onder andere ten doel efficiënte en doelmatige inzet van kennis en financiële middelen. In de begroting 2026 kan voor de Noord- Limburgse gemeenten een beperkte verlaging van de gemeentelijke bijdrage gerealiseerd worden, ondanks de toevoeging van de toezicht- taken. De uitbreiding van taken bij de MGR wordt gerealiseerd zonder de bestaande overhead te vergroten. In de begroting voor 2026 is geen rekening gehouden met verdere synergie- en efficiency- voordelen die zullen ontstaan door het samenvoegen van de taken van de Noord- en Midden- Limburgse gemeenten. Kostenbesparingen in de uitvoeringstaken wordt nader bezien in de gewijzigde begroting 2026 en de begrotingen ná 2026.

1.2. Verwerking zienswijzen kaderbrief 2026- 2029

Eind 2024 hebben de colleges en raden van de gemeenten de kaderbrief 2026- 2029 voor zienswijze voorgelegd gekregen. Deze procedure heeft tot enkele zienswijzen geleid.

1. Er zijn uitvoeringstaken die op dit moment door de MGR alleen voor Noord- Limburg worden uitgevoerd. De vraag aan de MGR vanuit de zienswijzen was om explicieter aan te geven of informatie vanuit de MGR toeziet op de regio Noord- Limburg of op de “grote” regio Limburg Noord. In de jaarrekening 2024 en dit begrotingsdocument heeft de MGR hier extra aandacht aan besteed.
2. Eén zienswijze had betrekking op de financiële gevolgen van de mogelijke aansluiting van Midden- Limburg op module 1 van de MGR. In deze begroting probeert de MGR hier zoveel mogelijk duidelijkheid over te geven. Wel is het zo dat bij het schrijven van dit begrotingsdocument de MGR nog uitgaat van aannames die gedurende het jaar aangepast zou kunnen worden. Deze aanpassingen zullen in de begrotingswijziging 2026 worden opgenomen.
3. Als laatste is genoemd dat de wens is dat, indien de toezichtstaken van Midden en Noord- Limburg naar de MGR komen per 1 januari 2026, er nadrukkelijk oog is voor de samenhang binnen de hele regio op het punt van Toezicht. Hier is de MGR het uiteraard mee eens en heeft zij de kwartiermaker gevraagd in het plan van aanpak hier expliciet aandacht aan te geven.

1.3. Begrotingsuitgangspunten

Bij het opstellen van deze begroting is met de onderstaande uitgangspunten rekening gehouden:

Gevoerd beleid

De MGR voert een solide financieel beleid, waarbij we grote schommelingen voorkomen. Voorspelbaarheid, bestendigheid en orde op zaken voeren de boventoon.

Aanpassing van de Gemeenschappelijke Regeling MGR in 2026

Begin 2025 is een voorstel tot aanpassing van de gemeenschappelijke regeling MGR in gang gezet. In het najaar van 2025 zullen alle 14 deelnemende gemeenteraden een besluit hierover nemen. Bij de opstelling van de begroting voor 2026 is er vanuitgegaan dat alle gemeenteraden zullen instemmen met de voorgestelde aanpassingen per 1 januari 2026. Vanuit financieel perspectief voor de begroting 2026 hebben de wijzigingen in de gemeenschappelijke regelingen van de MGR betrekking op:

- Volwaardige toetreding van de Midden-Limburgse gemeente tot module 1 vanaf 1 januari 2026
- Onderbrengen van het kwaliteits- en rechtmatigheidstoezicht Wmo en Jeugdwet voor de regio Noord- en Midden-Limburg bij de MGR
- Verdeling van de uitvoeringskosten van module 2 op basis van het inwonersaantal per gemeente
- Verdeling van het surplus van de regionale begroting BW MO B&P op basis van het AEF- model.

Personeelskosten 2026

Voor de begroting 2026 is rekening gehouden met een uitbreiding van het aantal formatieplekken bij de MGR vanwege de voorgenomen aansluiting van de Midden-Limburgse gemeenten bij module 1 en het onderbrengen van het kwaliteits- en rechtmatigheidstoezicht Wmo en Jeugdwet voor de regio Noord- en Midden-Limburg bij de MGR. De uitbreiding is gebaseerd op verwachtingen zoals die vanuit het management van Noord- en Midden-Limburg is verkregen. Op 15 maart 2025 is een kwartiermaker gestart om het proces van de voorgenomen aansluiting van de Midden-Limburgse gemeenten in te richten en een plan van aanpak en implementatieplan op te stellen. Het implementatieplan zal begin 3e kwartaal van 2025 gereed zijn. Het implementatieplan kan mogelijk leiden tot andere inzichten in de uitbreiding van het aantal formatieplekken bij de MGR. De financiële vertaling hiervan zal worden opgenomen in de begrotingswijziging 2026.

Loonindex

Bij de berekening van de loonkosten is rekening gehouden met de geldende maximale schaalsalarissen per medewerker. In de begroting is rekening gehouden met een loonindex van 5% voor 2025 en 4% voor 2026.

Meerjarenraming

De meerjarenraming 2026 – 2029 is gebaseerd op een stabiele organisatie waarbij structurele kosten gedekt worden uit de (structurele) bijdragen vanuit de deelnemende gemeenten. In de meerjarenbegroting wordt niet geanticipeerd op ontwikkelingen waarvan de besluitvorming nog niet is afgerond. Hierbij wordt uitgegaan van constante prijzen. Daarbij wordt ernaar gestreefd dat een deel van het budget van de MGR flexibel inzetbaar is zodat kan worden ingespeeld op vragen van gemeenten aan de MGR. Voor onvoorziene uitgaven bevat de begroting structureel een bedrag van € 100.000. De beslissingsbevoegdheid over het inzetten van deze middelen ligt bij het algemeen bestuur.

Indeling begroting

In de begroting van de MGR wordt onderscheid gemaakt tussen de baten en lasten gepaard gaande met de uitvoering van module 1 (Opdrachtgeven in het sociaal domein) en module 2 (regionale taken BW MO B&P) voor de deelnemende gemeenten enerzijds en de regionale begroting BW MO B&P anderzijds.

Netto begroting

De MGR is door de belastingdienst aangewezen als btw-ondernemer. Dit betekent dat de gemeenten omzetbelasting verschuldigd zijn aan de MGR over de aan de MGR te betalen deelnemersbijdrage. Deze omzetbelasting kunnen de gemeenten declareren bij het btw- compensatiefonds. De MGR doet ieder kwartaal aangifte omzetbelasting. Daarbij draagt zij btw af over de inkomsten (voornamelijk deelnemers-bijdragen) en brengt zij de door haar betaalde omzetbelasting in vooraftrek. Dit maakt dat alle in deze begroting opgenomen bedragen exclusief omzetbelasting zijn.

Lastenverdeling

De verdeling van de uitvoeringslasten van de begroting 2026 van module 1 van de MGR gebeurt op basis van het inwoneraantal per 1 januari 2025. De verdeling van de uitvoeringslasten van module 2 wordt voor 2025 berekend volgens een door het Algemeen Bestuur op 30 mei 2024 vastgestelde verdeelsleutel. Voor de begroting 2026 worden de uitvoeringskosten van module 2 berekend op basis van het inwoneraantal per 1 januari 2025. Als gevolg van de voorgenomen aansluiting van de Midden- Limburgse gemeenten worden tevens een aantal extra taken bij de MGR belegd die nu niet worden uitgevoerd zoals business control de declaratie en facturatie. De kosten van deze extra taken worden verdeeld over de deelnemende Midden-Limburgse gemeenten.



1.4. Inleiding op de begroting 2026-2029 en de gewijzigde begroting 2025

De begroting van de MGR bevat een beeld van de plannen en verwachte ontwikkelingen in het algemeen en per module. Daarnaast wordt ingezoomd op de onderdelen waarvoor de MGR de kassiersfunctie ten behoeve van de gemeenten verricht. In de programmabegroting wordt per module een aantal onderwerpen toegelicht.

In onderstaande tabel zijn de baten en lasten (verdeeld in uitvoering modules en regionale begroting BW MO B&P) op hoofdlijnen opgenomen. Deze worden nader toegelicht in hoofdstuk 5.

bedragen in € 1.000	Realisatie 2024	Begroting 2025	Begrotings- wijziging 2025	Begroting 2026 - 2029
Lasten				
Uitvoering module 1	2.246	2.151	2.545	3.964
Uitvoering module 2	891	1.018	1.018	1.156
Totaal uitvoeringskosten	3.137	3.169	3.563	5.120
Regionale begroting BW MO B&P	63.466	59.708	63.836	63.986
Totaal lasten	66.603	62.877	67.399	69.106
Baten				
Uitvoering module 1	2.203	2.151	2.299	3.964
Uitvoering module 2	1.284	1.018	994	1.156
Totaal uitvoeringskosten	3.487	3.169	3.293	5.120
Regionale begroting BW MO B&P	63.466	59.708	63.836	63.986
Totaal baten	66.953	62.877	67.129	69.106
Saldo baten en lasten voor mutatie reserves	350	-	-270	-
Mutatie reserves module 1	3	-	246	-
Mutatie reserves module 2	2	-	24	-
Saldo baten en lasten na mutatie reserves	355	-	-	-
Gemeentelijke bijdrage				
Uitvoering module 1	1.887	1.967	2.234	3.952
Uitvoering module 2	898	875	756	918
Totaal	2.785	2.842	2.990	4.870

Uit bovenstaande tabel blijkt dat de uitvoeringslasten voor module 1 in de gewijzigde begroting 2025 zijn gestegen met € 394.000 ten opzichte van de vastgestelde begroting 2025 (zie ook hoofdstuk 5). Echter door o.a. de inzet van de, ten laste van het boekjaar 2024 gevormde bestemmingsreserve van € 270.000 leidt dit in 2025 tot **een verhoging van de deelnemersbijdragen van de gemeenten van in totaal € 148.000 voor beide modules.**

De toename van de uitvoeringslasten van module 1 in 2026 is een direct gevolg van de voorgenomen aansluiting van de Midden-Limburgse gemeenten tot module 1. In hoofdstuk 5 wordt een nadere toelichting verstrekt op de financiële gevolgen van de voorgenomen aansluiting van de Midden-Limburgse gemeenten bij module 1.

In hoofdstuk 3 wordt een toelichting gegeven op de programmabegroting voor wat betreft de activiteiten van de MGR over de begrotingsperiode. In hoofdstuk 4 zijn een aantal (verplichte) paragrafen opgenomen met betrekking tot de beheersmatige aspecten van de organisatie. Tot slot is in hoofdstuk 5 de financiële begroting 2026 -2029 en de gewijzigde begroting 2025 opgenomen.

2. Samenstelling bestuur

De MGR kent een algemeen bestuur (AB) en een dagelijks bestuur (DB). In het algemeen bestuur heeft één wethouder van elke gemeente zitting. Het dagelijks bestuur en de voorzitter wordt uit het algemeen bestuur gekozen.

De samenstelling van het bestuur op 1 april 2025 is opgenomen in onderstaand schema:

Gemeente	AB-lid	DB-lid
Beesel	Linda van den Beucken	v
Bergen	Claudia Ponjee	
Echt-Susteren	Geert Frische	
Gennep	Patrick Hoenselaar	
Horst aan de Maas	Roy Bouten	
Leudal	Huub van Helden	
Maasgouw	Rob Cretskens	
Nederweert	Carla Dieteren	
Peel en Maas	Tijs van Lierop	
Roerdalen	Loes Vestjens	v
Roermond	Marianne Smitsmans	
Venlo	Frans Schatorjé	v
Venray	Martin Leenders	v
Weert	Michèle Ferrière	v

Wethouder Martin Leenders van de gemeente Venray is de voorzitter van de MGR.
 Janny Kuijpers is secretaris-directeur van de MGR.



3. Programmabegroting

3.1. Uitvoeringsplan en algemene ontwikkelingen

Uitvoeringsplan

2025 is het laatste jaar van het uitvoeringsplan 2023- 2025. Tegelijkertijd met dit begrotingsdocument zal het concept- uitvoeringsplan 2026- 2028 aan u gepresenteerd worden. Er heeft dus al een evaluatie van het huidige plan plaats gevonden en er is al, samen met de gemeenten gekeken naar de hoofdlijnen van het uitvoeringsplan 2026- 2028.

Anders dan het huidige uitvoeringsplan zal het plan 2026- 2028 niet gedetailleerd uitgewerkt zijn. De MGR is voornemens om jaarlijks een uitvoeringsprogramma te maken waar de uitwerking van de hoofdpunten in terug zal komen. De ervaring leert dat wendbaarheid en flexibiliteit nodig is om de uitvoeringstaken, passend bij de actuele vraagstukken, in te vullen.

In 2022 is voor de MGR het uitvoeringsplan 2023-2025 samengesteld in brede afstemming met de belanghebbenden van de MGR. In de afgelopen jaren is geïnvesteerd in de 4 beschreven ontwikkelingen:

- Uitbouwen van vertrouwen in de MGR;
- Organisatie/functioneren van de MGR in relatie tot de governance in de regio;
- Eenduidige samenwerking tussen de gemeenten en de MGR;
- Effectief datagebruik.

Tijdens de stakeholdersessies van eind 2024 en begin 2025 is door middel van gestructureerde en interactieve werkvormen veel input opgehaald rondom 4 thema's die met de deelnemers zijn gekozen als verdiepende onderwerpen:

- Doorontwikkeling op basistaken, met name op de verantwoordingscyclus en de data- ontwikkelingen;
- Taken en rollen in uitvoering tussen MGR/Gemeenten;
- Nieuwe afstemming toegang/beleid/MGR;
- Integratie van de uitvoeringstaken van de MGR Midden- Limburg/Noord- Limburg.

Bij de stakeholders van de gemeenten kwam duidelijk de behoefte naar voren om 2025 te gebruiken om de 4 thema's uit het uitvoeringsplan 2026- 2028 voor te bereiden.

Juridische aangelegenheden

Een belangrijke ontwikkeling voor de begrotingsperiode 2026-2029 is de voorgenomen aansluiting van de Midden-Limburgse gemeenten op module 1 van de Gemeenschappelijke Regeling ten aanzien van de uitvoeringstaken Jeugd en Wmo, en de daarmee gepaard gaande wijziging van de gemeenschappelijke regeling. Ook de implementatie van het samenvoegen van de uitvoeringstaken Jeugd en Wmo van Noord- en Midden-Limburg binnen module 1 zal een belangrijke ontwikkeling vormen. Tenslotte verwacht de MGR momenteel, voor zover met de huidige informatie daarover een inschatting is te maken, geen lopende juridische procedures.

Kwaliteit en Rechtmatig handelen zorgaanbieders

In de tweede helft van 2024 heeft een stagiaire onderzoek gedaan binnen de MGR naar de vraag op welke wijze proactieve toetsing op kwaliteit en rechtmatigheid ingericht kan worden. Als resultaat hiervan is er een advies met aanbevelingen opgeleverd begin 2025. In de tweede helft van 2025 zal er een start worden gemaakt met deze aanbevelingen. De verwachting voor de begrotingsperiode 2026-2029 is dat er vanaf deze periode proactieve toetsing op kwaliteit en rechtmatigheid is ingericht binnen de MGR, en de MGR daar steeds verder in door blijft ontwikkelen. Daarnaast is het de verwachting dat het toezicht op kwaliteit en rechtmatigheid bij de MGR wordt ondergebracht als onderdeel van de aanpassing van de Gemeenschappelijke regeling.

De MGR stelt zich ten doel om voor de komende begrotingsperiode het volgende te bereiken:

- Inrichting van proactieve toetsing op kwaliteit en rechtmatigheid binnen de MGR
- Continue doorontwikkeling van de wijze van proactieve en reactieve toetsing op kwaliteit en rechtmatigheid
- Opleveren van het handhavingskader Limburg Noord.
- Het integreren van de toezichtstaken bij de MGR. Dit uiteraard onder voorbehoud van het zienswijze- en besluitvormingsproces bij de gemeenten.

Contracten

Het jaar 2025 staat in het teken van de nieuwe inkoop Jeugdhulp segment 2, 3 en 4 voor Noord- Limburg en van de verlengingen van de andere overeenkomsten per 1 januari 2026.

Vorbereidingen worden getroffen door het contractmanagement om met name voor de nieuwe contracten vanaf 2026 de passende monitoring van de uitvoering van de contracten in te richten.

Verlenging van de raamovereenkomsten Segment 1 Jeugdhulp, Integrale crisishulp Jeugd, BW MO B&P voor Noord en Midden-Limburg en de overige contracten voor Wmo/ participatie voor Noord-Limburg hebben ook de ingangsdatum van 1-1-2026. In 2024 is er een evaluatie uitgevoerd op de raamovereenkomsten die met ingang van 1-1-2022 in werking zijn getreden. Door het Dagelijks Bestuur van de MGR is besloten om voor de volgende raamovereenkomsten gebruik te maken van de eerste verlengingsoptie van 3 jaar (t/m 2028)

- Jeugd Segment 1
- Integrale Crisishulp Jeugd
- Jeugd Dyslexie
- Wmo maatwerkdiensten (incl. Wmo logeren)
- Participatie individueel
- Beschermd Wonen
- Maatschappelijke Opvang
- Bemoeizorg
- Preventie

De MGR is in 2024 gestart met het in beeld brengen van eventuele wijzigingen in deze overeenkomsten, voor zover mogelijk binnen de kaders van de Aanbestedingswet. Deze wijzigingen worden doorgevoerd met ingang van de verlenging per 1-1-2026. In 2025 worden deze werkzaamheden afgerond.

De volgende contracten zullen mogelijk tussentijds nog worden aangepast:

- In 2025 vindt marktconsultatie plaats t.b.v. WonenPlus. Dit leidt mogelijk tot een nieuwe inkoop/ aanbesteding die plaats zal vinden in 2025/2026.
- Wmo Hulp bij Huishouden (Noord- Limburg) wordt mogelijk opnieuw ingekocht per 2027 of 2028. De procedure hiervoor zal uitgevoerd worden in 2026/2027.

Positie Midden-Limburg

Indien de colleges van de gemeenten instemmen met de aanpassingen van de Gemeenschappelijke Regeling zullen alle contracten van Limburg Noord (Noord en Midden- Limburg) voor Jeugdhulp en Wmo bij de MGR worden ondergebracht. De contracten voor Midden- Limburg zijn andere contracten dan voor Noord- Limburg. De kwartiermaker, die begin 2025 is aangesteld door de regio, zal in zijn plan van aanpak een advies geven hoe hier nu en in de toekomst mee om te gaan.

3.2. Module 1 - Jeugdhulp, Wmo en Participatie

Ontwikkelingen Module 1

Data- analyse en monitoring

De voorgenomen toetreding van Midden-Limburg tot de MGR voor module 1 zal op datagebied de nodige impact hebben. Er zal tijd geïnvesteerd moeten worden om de data-integratie zo vlekkeloos mogelijk te laten verlopen, de eerste stappen ter voorbereiding hierop zijn reeds gezet.

Teneinde het effectief datagebruik verder te ontwikkelen en met het oog op de aankomende toetreding van Midden-Limburg in module 1 starten we in 2025 (met doorloop en doorontwikkeling in 2026 en verder) met het ontwikkelen van een datawarehouse- omgeving. De rekenkracht van Power BI, die op dit moment gebruikt wordt, zal naar de toekomst niet meer voldoen. Hierdoor zal er rekenkracht vanuit Power BI overgebracht moeten worden in een applicatie die daarvoor geschikt is. Dit is essentieel om ervoor te zorgen dat de monitors, die de MGR aan de gemeenten beschikbaar stelt, effectief kunnen blijven functioneren. Tevens zal dit ervoor zorgen dat er meer en betere inzichten kunnen worden ontwikkeld en weergegeven.

Als gevolg van de nieuwe inkoop 2026 (Jeugd segmenten 2,3,4 Noord- Limburg) zullen de monitors deels moeten worden heringericht. Hiervoor heeft de projectgroep “monitoring & prognose “ in 2024 een start gemaakt in het inzichtelijk maken van de regionale wensen betreffende ontwikkeldoelen, KPI's, prognoses en budgetten. Dit wordt gedurende 2025 verder uitgewerkt en regionaal getoetst om dit vervolgens in 2026 te implementeren en door te ontwikkelen in de monitoring.

Uitvoeringsplan 2026- 2028

Vanuit het uitvoeringsplan 2026-2028 blijven we uitvoering geven aan de balans tussen kwaliteit, beheersbaarheid en beschikbaarheid van jeugdhulp. Dit plan helpt ook om scherp te duiden hoe we de verantwoordelijkheden tussen de (lokale) gemeentelijke uitvoerders en de regionaal belegde MGR-taken. Afstemming en eenduidigheid tussen de lijn van toegang, beleid en contractmanagement blijft van wezenlijk belang om te onderhouden.

Financiële positie aanbieders

Bij een aantal aanbieders is er sprake van een continuïteitsrisico naar aanleiding van de jaarrekening. De MGR toetst de financiële positie van de aanbieders en indien er sprake is van een continuïteitsrisico wordt een plan van aanpak gevraagd. Dit plan van aanpak wordt vervolgens periodiek gemonitord.

Evaluaties overeenkomsten

In 2027 zullen de huidige overeenkomsten opnieuw geëvalueerd worden om te bepalen of een contract verlengd kan worden of opnieuw moet worden ingekocht. De MGR is voornemens om deze evaluaties gestructureerd uit voeren door een maken van een vast format voor evaluaties. Dit zal in 2026 worden ontwikkeld samen met de gemeenten en aanbieders.

Aandacht voor kwaliteit en rechtmatigheid

Vanwege financiële druk bij aanbieders en krapte op de arbeidsmarkt kan de kwaliteit van de ondersteuning aan de cliënten onder druk komen te staan. Vanuit contractmanagement worden signalen verzameld en acteren hierop. Het proactief signaleren van risico's bij onze aanbieders krijgt steeds meer vorm maar kan nog verder doorontwikkeld worden om zo de risico's en gevolgen voor het dekkend zorglandschap te verkleinen.

Samenwerking Noord- en Midden- Limburg:

In de samenwerking tussen contractmanagement Midden en Noord- Limburg is de afgelopen tijd geïnvesteerd in de vorm van meerdere contactmomenten voor uitwisseling van gedachte. Dit ook ter voorbereiding op de mogelijke aansluiten van Midden- Limburg op module 1. Deze samenwerking in de uitvoering vraagt doorontwikkeling in de komende jaren, onder andere op het thema “efficiëntie richting de aanbieders”.

Jeugdhulp

In 2026 starten de nieuwe overeenkomsten, zowel vanuit een nieuwe gunning, segmenten 2, 3 en 4, maar ook van de verlengingen met aanpassingen voor segment 1 en Integrale Crisishulp Jeugd. In 2024 en 2025 wordt er een intensief proces doorlopen, met daarnaast ook het proces om te komen tot reële tarieven. Doordat de tarieven voor Jeugdhulp- voorzieningen per 1 januari 2026 zullen stijgen, komt er meer druk te staan de beheersing van de kosten. Gelet op de Hervormingsagenda Jeugd is het overigens nadrukkelijk ook een inhoudelijke opgave om hierop te gaan sturen.

In de toetreding van de Midden- Limburgse gemeenten in module 1 van de MGR ontstaat er de situatie dat we voor min of meer vergelijkbare producten verschillende overeenkomsten hebben. We zullen in deze ontwikkeling moeten gaan kijken welke synergievoordelen er zijn in de overleggen met aanbieders die in beide regio's overeenkomsten hebben.

Welke doelen stelt de MGR zich voor de begrotingsperiode?

Implementatie nieuwe contracten

Een soepele implementatie van de nieuwe overeenkomsten is in 2026 en verder een belangrijke opgave. De afspraken die we hebben gemaakt om een doorgaande monitoringslijn te blijven borgen zijn van belang om te respecteren, zodat we ook goede stuurinformatie beschikbaar hebben.

Tussen de gemeenten van Noord- Limburg wordt een convenant opgesteld waarin de samenwerkende gemeenten voor segment 2, 3 en 4 Jeugdhulp vastleggen hoe de gemeenten grip en beheersing van de kosten willen krijgen en houden en wat de rol van de MGR hierin is.

De MGR gaat opvolging geven aan de uitwerking van de adviezen die worden opgesteld door de kwartiermaker ten aanzien van de integratie van de regio's Noord en Midden- Limburg.

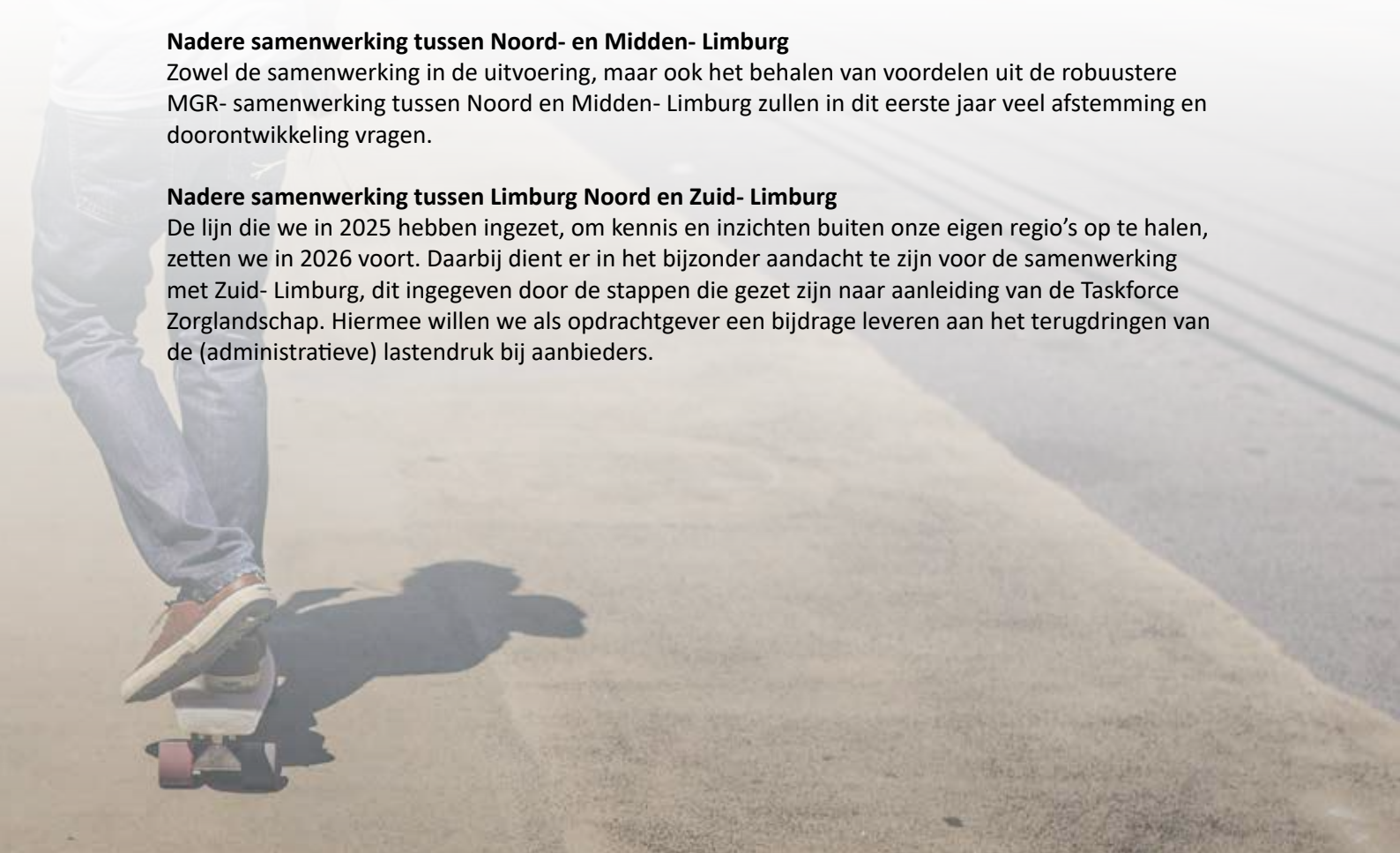
In de gesprekken die we voeren ligt het zwaartepunt nadrukkelijk bij de grotere aanbieders (kernaanbieders). Hiermee intensificeert de MGR de overlegmomenten, waarbij de MGR gericht een beperkt aantal focus- punten hanteren om gericht te sturen op de opgaven die we hebben geformuleerd in de nieuwe contracten.

Nadere samenwerking tussen Noord- en Midden- Limburg

Zowel de samenwerking in de uitvoering, maar ook het behalen van voordelen uit de robuustere MGR- samenwerking tussen Noord en Midden- Limburg zullen in dit eerste jaar veel afstemming en doorontwikkeling vragen.

Nadere samenwerking tussen Limburg Noord en Zuid- Limburg

De lijn die we in 2025 hebben ingezet, om kennis en inzichten buiten onze eigen regio's op te halen, zetten we in 2026 voort. Daarbij dient er in het bijzonder aandacht te zijn voor de samenwerking met Zuid- Limburg, dit ingegeven door de stappen die gezet zijn naar aanleiding van de Taskforce Zorglandschap. Hiermee willen we als opdrachtgever een bijdrage leveren aan het terugdringen van de (administratieve) lastendruk bij aanbieders.



Wmo en Participatie

Voor Wmo en participatie (Noord- Limburg) geldt dat de contracten vanaf 2026 worden verlengd met drie jaar.

Welke doelen stelt de MGR zich voor de begrotingsperiode?

Nieuwe inkoop Hulp bij Huishouden (segment 3A):

Naar aanleiding van de evaluatie van de raamovereenkomsten en de resultaten van het tarievenonderzoek reële tarieven 2026 is er vanuit de regionale werkgroep Wmo en de MGR geadviseerd de overeenkomst Hulp bij Huishouden opnieuw te contracteren. De uiteindelijke ingangsdatum van het nieuwe contract is nog onbekend, maar zal naar verwachting eerder zijn dan de einddatum van de huidige verlenging (31-12-2029).

Nieuwe inkoop Wmo Hulpmiddelen

Vanaf 1 december 2025 gaat de laatste verlenging in voor het contract Wmo Hulpmiddelen. Dit betekent dat de nieuwe inkoop voor dit product in de begrotingsperiode van 2026-2029 komt te vallen.

Start contractmanagement Wmo Trapliften

Momenteel zijn de Noord en Midden- Limburgse gemeenten de mogelijkheid aan het onderzoeken om het contractmanagement voor het contract Trapliften bij de MGR te beleggen. De nieuwe overeenkomst gaat in vanaf november 2026.

3.3. Module 2 - Beschermd Wonen, Maatschappelijke Opvang, Bemoeizorg en Preventie

Ontwikkelingen voor module 2

Data- analyse en monitoring

Voor Beschermd Wonen en Maatschappelijke Opvang zullen de huidige monitoren verder worden doorontwikkeld afhankelijk van de regionale behoeften. Er zal samen met de aanbieders worden gewerkt aan verbetering van de data-aanlevering vanuit de aanbieders, zodat we ook goede inzichten hebben in trends die we niet kunnen volgen aan de hand van de berichtenverkeerdata.

Financiële positie aanbieders

De financiële resultaten van onze aanbieders blijven een aandachtspunt, deze staan al geruime tijd onder druk.

Veel vacatures

De krappe arbeidsmarkt blijft in onze regio bij onze gecontracteerde aanbieders een punt van zorg. Het huidige personeel is jonger en minder ervaren is. Dat verhoudt zich slecht tot de steeds toenemende complexiteit van de doelgroep.

Wachlijsten voor Beschermd Wonen

In verschillende landelijke rapporten komt duidelijk naar voren dat verwachting is dat de ggz-doelgroep die gebruik maakt van Wmo beschermd wonen de komende jaren zal toenemen. Als belangrijke redenen daarvoor komen naar voren: het stelsel (met name wachtlijsten in de generalistische en specialistische ggz op basis van Zvw), de vergrijzing (meer ouderen ggz-cliënten met bijkomende ouderdomsproblematiek) en maatschappelijke ontwikkelingen (onder andere toenemende complexiteit, beperkte beschikbaarheid van passende zelfstandige woonruimte).

Tekort aan betaalbare woonruimte

Voor de doorstroom uit Beschermd Wonen en Maatschappelijke Opvang is het van belang dat er betaalbare woonruimte beschikbaar is. We zien al jaren dat dit steeds moeilijker wordt. Ook de komende jaren zal dit een uitdaging zijn.

Doorlooptijden

We zien dat de periode dat cliënten in Beschermd Wonen verblijven aan het toenemen is. De voornaamste redenen hiervoor zijn: wachtlijsten voor een behandelplek, een tekort aan betaalbare woonruimte, de toenemende complexiteit van de doelgroep.

Jongeren in Beschermd Wonen en Maatschappelijke Opvang

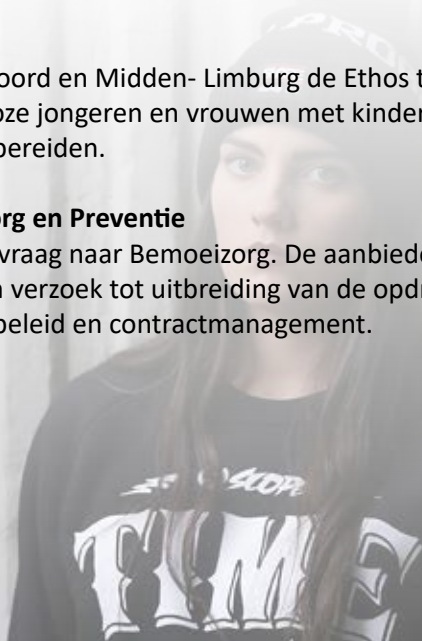
De groep jongeren die we opvangen in Beschermd Wonen en Maatschappelijke Opvang is gegroeid en beslaat inmiddels meer dan 60% van het totaal.

Ethos telling

In 2026 gaat in de regio Noord en Midden- Limburg de Ethos telling worden uitgevoerd. De verwachting is dat het aantal dakloze jongeren en vrouwen met kinderen zeer groot gaat zijn. We zullen ons hierop moeten gaan voorbereiden.

Toename vraag Bemoeizorg en Preventie

Er is een toename van de vraag naar Bemoeizorg. De aanbieder van bemoeizorg heeft naar aanleiding van deze ontwikkeling een verzoek tot uitbreiding van de opdracht ingediend. Hierover lopen momenteel gesprekken met beleid en contractmanagement.



Welke doelen stelt de MGR zich voor de begrotingsperiode?

Beheersbaar houden van druk op Beschermd Wonen en Maatschappelijke Opvang

Voorkomen van verdere toename instroom en wachtlijsten Beschermd Wonen en Maatschappelijke Opvang. We gaan in gesprek met partners wat we hiervoor nodig hebben en met welke ketenpartners er afspraken gemaakt moeten worden.

Initiatieven ontwikkelen die de druk op Beschermd Wonen en Maatschappelijke Opvang kunnen verlichten

We blijven met aanbieders actief de knelpunten signaleren en in gesprek gezamenlijk werken aan oplossingen hiervoor. Denk bijvoorbeeld aan pilots Jongeren in de Knel, een initiatief voor spoedplekken, inzet van domotica/robotica, ontwikkelen van een aanpak voor cliënten met een LVB-profiel.

Jongeren in de Knel

In de regio Limburg Noord zijn goed verspreid verschillende pilots ingericht waar jongeren kunnen wonen en werken aan hun zelfstandigheid, zonder dat er een beroep gedaan hoeft te worden op Beschermd Wonen. Voor al deze verschillende pilots zullen we de succesfactoren in beeld brengen en een duurzaam vervolg gaan geven.

Welke acties gaan we concreet uitvoeren?

Innovatieregeling

We continueren de mogelijkheid om innovaties in te dienen en te honoreren. Hierbij stimuleren we aanbieders om initiatieven te ontwikkelen die antwoord geven aan de ervaren knelpunten zoals schaarste van personeel, toenemende complexiteit van de doelgroep, inzetten op normalisatie etc.

Evalueren innovaties

We evalueren de ingezette innovaties (Verpleegkundig Specialist in het Sociaal Domein, en Wonen met Begeleiding 2.0). We onderzoeken wat de succesvolle elementen zijn en hoe we dit kunnen omzetten in een aanpak voor de lange termijn.

Aanpak LVB

We ontwikkelen met aanbieders een passende aanpak voor cliënten (Beschermd Wonen en Maatschappelijke Opvang) die kampen met LVB. Het aandeel van deze doelgroep is aanzienlijk en voor een deel daarvan is de problematiek dusdanig complex dat zij beter ondersteund kunnen worden in een aparte setting met een eigen aanpak en voor de doelgroep geschoold personeel.

Evalueren pilots Jongeren in de Knel

De resultaten van de verschillende pilots worden in beeld gebracht. We onderzoeken hoe we de succeservaringen kunnen omzetten in een duurzame aanpak en welke financiering hierbij passend is. Waar nodig kan dit leiden tot een nieuwe aanbesteding.

Sturing kwaliteit van zorg, doorlooptijden en andere afgesproken stuuropgaven (voorheen KPI's)

Tijdens contractgesprekken zullen de resultaten hiervan actief besproken worden. Jaarlijks gaan we een kwaliteitsgesprek voeren met onze aanbieders.

Financiering Aanpak WonenPlus

De financiering van de aanpak WonenPlus in de gemeenten Weert, Venlo en Venray is in haar huidige vorm niet langer houdbaar. We werken toe naar een duurzame wijze van financiering van deze succesvolle aanpak.

3.4. Kassiersfunctie MGR SDLN

De hiervoor beschreven activiteiten in module 1 en module 2 hebben hun weerslag in de exploitatierekening van de MGR. De met deze activiteiten gepaard gaande baten en lasten worden in de exploitatierekening verwerkt. Daarnaast voert de MGR ook een aantal activiteiten uit voor de Noord- en Midden-Limburgse gemeenten die geen weerslag hebben op de exploitatie. De MGR voert voor deze activiteiten financieel gezien de kassiersfunctie uit. Dit betekent dat voor bepaalde zorgtaken de MGR de bijdragen van de gemeenten int en met deze geïnde bedragen de zorgaanbieder uitbetaalt. Na afloop van het jaar wordt dan met de zorgaanbieder afgerekend volgens de door regionale werkgroepen opgestelde en door het algemeen bestuur van de MGR bekrachtigde afrekeningen. Aansluitend wordt ook met de gemeenten afgerekend. Daarnaast heeft de MGR ook opdrachten vanuit gemeenten die financieel via de kassiersfunctie lopen zoals de kosten van de Bijzondere Toegang en het Fraudeonderzoek.

De MGR voert deze kassiersfunctie uit voor:

Gemeenten Noord-Limburg

- Jeugdzorg plus
- Integrale vroeghulp en downteam (jeugd)
- GZ-psycholoog beschermingstafel (jeugd)
- Intensief casemanagement (Wmo)
- Innovatiefonds WMO

Gemeenten Noord- en Midden-Limburg

- Jeugdhulp segment 1 (Jeugdhulp met verblijf en verblijf vervangende jeugdhulp)
- Crisiszorg (jeugd)
- Fraudeonderzoek zorgaanbieder
- Garantiefonds t.b.v. Woonkans
- Onderbrengen bijzondere toegang in Zorg- en Veiligheidshuis Noord-Limburg (alleen in 2025)

Vanaf 2025 is de bijzondere toegang in het Zorg- en Veiligheidshuis Noord-Limburg ondergebracht. De kosten van de bijzondere toegang worden in 2025 nog betaald vanuit de MGR. De kosten zijn geraamd op € 200.000 door de gemeenten van Noord- en Midden-Limburg. Vanaf 2026 valt de bijzondere toegang volledig onder het Zorg- en Veiligheidshuis Noord-Limburg. De door de gemeenten te betalen bijdrage is als volgt:

Gemeente	Inwoners per 1 januari 2025	Kosten bijzondere toegang 2025	
		#	€
Beesel	13.524	2,57%	5.132
Bergen	13.062	2,48%	4.956
Gennep	17.785	3,37%	6.749
Horst aan de Maas	44.242	8,39%	16.788
Peel en Maas	45.881	8,70%	17.410
Venlo	103.984	19,73%	39.456
Venray	44.807	8,50%	17.002
Echt-Susteren	32.269	6,12%	12.245
Leudal	36.108	6,85%	13.701
Maasgouw	24.502	4,65%	9.297
Nederweert	17.512	3,32%	6.645
Roerdalen	20.836	3,95%	7.906
Roermond	61.210	11,61%	23.226
Weert	51.355	9,74%	19.487
Totaal	527.077	100,00%	200.000

4. Paragrafen

Inleiding

Een viertal verplichte paragrafen zijn relevant voor de MGR namelijk:

1. Weerstandsvermogen en risicobeheersing
2. Financiële kengetallen
3. Financiering
4. Bedrijfsvoering

De overige verplicht gestelde paragrafen zijn voor de MGR niet relevant en worden niet opgenomen. Het betreft de paragrafen lokale heffingen, onderhoud kapitaalgoederen, verbonden partijen en grondbeleid.

4.1. Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Risicomanagement

Risicomanagement is het systematische en cyclische proces van risico's (tijdig) identificeren, analyseren en adequate maatregelen treffen. De doelstelling van risicomanagement is het beheersen van onzekere gebeurtenissen die een negatieve impact hebben op het realiseren van organisatiedoelstellingen. Een adequate risicobeheersing draagt bij aan het "in control" zijn van de organisatie. De MGR handelt hier ook naar en stelt o.a. tertiaalrapportages op en bespreekt deze ook met alle betrokken partijen. Onderstaand beschrijven we de grootste risico's die er voor de MGR zijn.

Risico's

De risico's die binnen de MGR op dit moment onderkend worden, naast het niet realiseren van te leveren prestaties, kunnen als volgt worden beschreven:

A. *Risico's op de uitvoeringskosten van de MGR*

Risico op onvoorziene budgetoverschrijdingen:

- **Kans:** 25%, impact € 150.000
- Aangezien de MGR niet over een eigen weerstandsvermogen beschikt, komen budgetoverschrijdingen direct voor rekening van de deelnemende gemeenten. Met het op orde brengen van de bezetting van de MGR, neemt de budgetflexibiliteit af. Dat maakt dat de mogelijkheid om tegenvallers op te vangen afneemt. Wij sturen op een optimale dienstverlening aan gemeenten binnen het budgettaire kader. Dat maakt dat de kans op overschrijding 25% is.
- **Beheersmaatregelen:** intern proces van maandrapportages met continue monitoring van de besteding van het budget en rapportage aan het dagelijks bestuur hierover. Aandacht voor spaarzaamheid bij het aangaan van nieuwe uitgaven en zakelijke afspraken over kostenverrekening bij extra opdrachten en bovenregionale inkooptrajecten.

Rechtszaken:

- **Kans:** 80%, impact € 100.000
- Aangezien de MGR een veelheid aan inkooptrajecten voor de regio verzorgt met grote belangen voor gemeenten en aanbieders, is de kans realistisch dat hier geregeld rechtszaken uit voortkomen. Hiervoor is een beperkt budget bij de MGR in de begroting opgenomen.
- **Beheersmaatregelen:** vierogen-inzet van aanbestedingsjuristen bij het opstellen van stukken, standaardisatie van inkoopprocedures en leren van doorlopen procedures door deze altijd te evalueren.

Bedrijfscontinuïteit / onvoldoende gekwalificeerd personeel

- **Kans:** 20%, impact € 300.000
- De MGR is van omvang € 3,5 mln. budget, 19.5 FTE. Hierdoor zijn de meeste functies solofuncties en is het lastig om intern adequaat vervanging bij afwezigheid te organiseren. Wanneer zich gedurende een jaar 3 vacatures zouden voordoen die niet met eigen personeel kan worden ingevuld, schatten wij in dat de meerkosten van externe inhuur hiervoor maximaal € 300.000 zijn.
- **Beheersmaatregelen:** continu opleiden van medewerkers, werken aan teambuilding, werving via meerdere kanalen tegelijk.

Niet adequaat inspelen op nieuwe ontwikkelingen in wet- en regelgeving binnen het sociaal domein

- **Kans:** 20%, impact € 100.000
- Wanneer niet-adequaat ingespeeld wordt op nieuwe regelgeving zijn reparatiewerkzaamheden nodig om dit te herstellen. Hiermee gemoeide kosten kunnen betrekking hebben op het aantrekken van extra capaciteit om herstelwerk te verrichten.
- **Beheersmaatregelen:** het actief meedoen in kennisnetwerken, volgen van kennisbronnen zoals kamerbrieven, VNG-documenten en het volgen van opleidingen en masterclasses door medewerkers.

De gemeenten in Midden-Limburg sluiten voor wat betreft module 1 niet aan bij de MGR

- **Kans:** 20%, impact € 150.000
- De samenvoeging van de regio's in Midden- en Noord-Limburg biedt perspectief voor efficiëntie winsten en een robuuste regio voor de jeugdzorg. Mede door de financiële uitdagingen van de gemeenten voor 2026 bestaat de mogelijkheid dat de gemeenteraden niet instemmen met de voorgenomen samenvoeging van de regio's. Voorafgaand aan het te nemen besluit in 2025 worden er door de MGR frictiekosten gemaakt teneinde de samenvoeging zo vlot mogelijk te laten verlopen
- **Beheersmaatregelen:** Tijdig en volledig informeren van betrokken partijen voor een goede besluitvorming. Bij de verdere implementatie en voorbereiding de frictiekosten zo veel mogelijk uitstellen.

Financiële problemen cruciale aanbieders

- **Kans:** 40%, impact € 100.000
- Steeds meer komen financiële problemen dan wel faillissementen bij aanbieders in het nieuws. Indien dit gebeurt bij een aanbieder uit onze regio betekent dit voor de MGR een verhoogde inzet op met name het gebied van contractmanagement en business control. De MGR heeft hiervoor geen extra ruimte in haar begroting opgenomen en zal per geval moeten beoordelen hoe deze extra inzet bekostigd kan worden. De kans dat één van de cruciale aanbieders uit de regio in een dergelijke situatie terecht komt schatten wij in op 40%. De extra inzet die op zo'n moment gevraagd wordt van de MGR is afhankelijk van de situatie. Op basis van eerdere ervaringen is de inschatting dat de lasten per gebeurtenis ongeveer € 100.000 bedragen.
- **Beheersmaatregelen:** Vroegtijdige signalering van financiële problemen bij aanbieders is standaard onderdeel van de contractmanagement gesprekken die met de aanbieders gevoerd worden. Door tijdig problemen te onderkennen kan mogelijk erger voorkomen worden. Samen met de voor de voor de aanbieder van belang zijnde gemeenten worden oplossingen gezocht.

Nieuwe contractering van de contracten beschermd wonen en maatschappelijke opvang

- **Kans:** 40%, impact € 200.000
- Voor zowel de contracten van beschermd wonen en de maatschappelijke opvang is een tarieven-onderzoek uitgevoerd. De aanbieders ontvangen op basis hiervan een voorstel voor verlenging inclusief een voorstel voor een tarief per plek. Aanbieders gaan mogelijk niet akkoord met het voorstel tot verlenging van de contracten.
- De MGR zal in 2025 een nieuwe aanbesteding voor beschermd wonen en maatschappelijke opvang uitzetten in de markt. Gelet op de korte doorlooptijd en de beschikbare personele capaciteit bij de MGR resulteert dit in extra externe kosten van circa € 200.000. Dit betreft een inschatting voor de externe kosten voor inhuur van inkoop-, juridische- en kostprijs expertise.
- In de gewijzigde begroting 2025 is hiermee geen rekening gehouden.

B. *Risico's die betrekking hebben op de regionale begroting BW MO B&P en risico's die van invloed zijn op de zorgkosten in de gemeentelijke begrotingen*

Een cruciale zorgaanbieder gaat failliet

- **Kans:** 10%, impact € 1.000.000
- In 2024 hebben de gemeenten in Noord- en Midden Limburg ingestemd met een financiële ondersteuning van een zorgaanbieder teneinde een faillissement te voorkomen. Een faillissement betekent dat het beschikbare aanbod in de knel komt als een dergelijke zorgaanbieder failliet gaat.
- **Beheersmaatregelen:** Er is een continuïteitsplan opgesteld waarin maatregelen zijn benoemd die door de zorgaanbieder zijn opgepakt. Samen met de gemeenten vindt een maandelijkse monitoring plaats onder regie van de MGR. Hiermee worden de gemeenten tijdig geïnformeerd bij afwijkingen ten opzichte van het continuïteitsplan.

Tekort opvangcapaciteit bij beschermd wonen en maatschappelijke opvang

- **Kans:** 50%, impact € 500.000
- De druk op de beschermd wonen en maatschappelijke opvang zal naar verwachting blijven toenemen als gevolg van vergrijzing en onvoldoende beschikbare woonruimte voor doorstroom.
- In de gewijzigde begroting 2025 is een post onvoorzien opgenomen van 2% (€ 397.000), die eventueel ingezet kan worden ter beperking van het risico.
- De doelstelling voor 2025 en 2026 is om de opvang te realiseren met de beschikbare opvangcapaciteit bij de aanbieders en acceptabele wachtlijsten. In de nu voorliggende begroting is geen rekening gehouden met een capaciteitsuitbreiding van zowel beschermd wonen als maatschappelijke opvang.

Reservepositie en continuïteit

Het dagelijks bestuur van de MGR heeft een voorstel gedaan voor het vormen van een bestemmingsreserve ter grootte van € 270.000 voor de in 2024 opgestarte eenmalige activiteiten die in 2025 worden afgerond. In de Gemeenschappelijke Regeling (GR) artikel 27.2 staat de procedure voor reservevorming beschreven. Voor de rest heeft de MGR geen eigen reserves om risico's af te dekken. Een eventueel overschot op de exploitatie wordt uitgekeerd aan de deelnemende gemeenten. Een eventueel tekort wordt door de deelnemende gemeenten aangevuld. De begroting bevat wel een post onvoorzien om financiële tegenvallers te compenseren. Het algemeen bestuur beslist over de benutting van deze post. De begroting is taakstellend. Dreigen er overschrijdingen, dan wordt in eerste instantie gezocht naar een oplossing binnen de begroting van de MGR.



Weerstandsvermogen

Zoals hiervoor aangegeven wordt het rekeningsaldo van de MGR verrekend met de deelnemende gemeenten. De MGR bouwt zelf geen eigen weerstandsvermogen op, met uitzondering van de ten laste van het resultaat 2024 gevormde bestemmingsreserve. Bij de bepaling van het benodigd weerstandsvermogen bij gemeenten brengt de MGR dit tot uitdrukking door de financiële vertaling van risico's door te rekenen met een factor 2,0. De keuze voor een disconteringsfactor groter dan 1,0 onderstreept daarmee onze risicomijdende grondhouding.

Met dit uitgangspunt kan het benodigd weerstandsvermogen als volgt worden becijferd:

Risico	Kans	Impact	Factor	Benodigd voor weerstandsvermogen
A. Risico's op de uitvoeringskosten van de MGR				
Onvoorzien budgetoverschrijdingen	25 %	€ 150.000	2,0	€ 75.000
Rechtszaken	80 %	€ 100.000	2,0	€ 160.000
Bedrijfscontinuïteit, onvoldoende gekwalificeerd personeel	20 %	€ 300.000	2,0	€ 120.000
Financiële problemen cruciale aanbieders	40 %	€ 100.000	2,0	€ 80.000
Nieuwe contractering Beschermd Wonen en/of Maatschappelijke Opvang	40 %	€ 200.000	2,0	€ 160.000
B. Risico's op de regionale begroting BW MO B&P				
Faillissement cruciale aanbieder	10 %	€ 1.000.000	2,0	€ 200.000
Tekort opvangcapaciteit BW en MO	50 %	€ 500.000	2,0	€ 500.000
Benodigd aan weerstandsvermogen				€ 1.295.000

Gemeenten wordt geadviseerd om te bezien hoe zij dit verwerken in hun eigen weerstandsvermogen. Dit zou bijvoorbeeld kunnen naar rato van het inwoneraantal.

22

Financiële kengetallen

Door het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) is voorgeschreven dat gemeenten en gemeenschappelijke regelingen vijf financiële kengetallen opnemen in de begroting en jaarrekening. De kengetallen zijn afgeleid van bestaande informatie en genereren geen 'nieuwe' informatie. De kengetallen moeten het bestuur wel gemakkelijker maken om inzicht te krijgen in de financiële positie van de gemeente/gemeenschappelijke regeling.

Door het BBV is geen norm vastgesteld waarmee de uitkomsten van de vijf kengetallen vergeleken moeten worden. De gemeenten en gemeenschappelijke regelingen zijn zelf verantwoordelijk voor de interpretatie van hun financiële positie. De uitkomsten van de kengetallen zijn daarnaast ook van belang voor de provinciale toezichthouder om zijn oordeel over de financiële positie van de gemeente/gemeenschappelijke regeling te kunnen vormen.

Om aan deze verplichting vanuit het BBV te voldoen, zijn onderstaand de financiële kengetallen, welke relevant zijn voor de MGR¹ met bijbehorende toelichting opgenomen. Doordat bij de MGR geen sprake is van leningen, eigen vermogen etc. zijn alle kengetallen gelijk aan 0%.

Financiële kengetallen	2026
Netto schuldquote	0 %
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	0 %
Solvabiliteitsratio	0 %
Structurele exploitatieruimte	0 %

¹ De kengetallen over grondexploitatie en belastingcapaciteit zijn niet relevant voor de MGR.

Netto schuldquote

Geeft inzicht in het niveau van de schuldenlast van de MGR ten opzichte van het totaal van de inkomsten (exclusief mutatie reserves). De netto schuldquote voor de MGR komt uit op 0%. Dit komt doordat het saldo van de schulden en de vorderingen nul is. De kosten die de MGR maakt, worden één op één door de deelnemende gemeenten gedekt. In artikel 26 lid 3 van de gemeenschappelijke regeling is namelijk geregeld dat de deelnemers er zorg voor dragen dat het samenwerkingsverband te allen tijde over voldoende middelen beschikt om aan al haar verplichtingen jegens derden te kunnen voldoen.

Netto schuldquote, gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen

Bij verstrekte leningen bestaat onzekerheid op volledige terugbetaling. Door deze leningen in mindering te brengen op de financiële activa wordt duidelijk wat het aandeel van de verstrekte leningen in de exploitatie is en ook wat dat betekent voor de schuldenlast. Aangezien de MGR geen geldleningen verstrekt, komt ook dit kengetal uit op nul procent.

Solvabiliteitsratio

Dit kengetal geeft inzicht in de mate waarin de MGR in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. De solvabiliteitsratio is het eigen vermogen als percentage van het totale balanstotaal. Het eigen vermogen bestaat uit de reserves (zowel een algemene reserve als bestemmingsreserves). De bestemmingsreserve ultimo 2024 is geaccordeerd door het algemeen bestuur op basis van artikel 27.2 van de GR. Deze reserve zal worden aangewend in 2025. Voor de jaren 2026 tot en met 2029 is nog geen besluit genomen voor de vorming, dan wel de inzet van een bestemmingsreserve. De MGR beschikt daardoor in 2026 niet over eigen vermogen. Dit betekent dat dit kengetal niet ter zake doet.

Structurele exploitatieruimte

Dit kengetal geeft aan hoe groot de structurele vrije ruimte is om de structurele lasten te kunnen dragen. Daarnaast geeft het ook aan of de MGR in staat is structurele tegenvallers op te vangen dan wel of er nog ruimte is voor nieuw beleid.

De structurele exploitatieruimte wordt bepaald door het saldo van de structurele baten en lasten en het saldo van de structurele onttrekkingen en toevoegingen aan reserves gedeeld door de totale baten en uitgedrukt in een percentage. Aangezien alle kosten, zowel de structurele als de incidentele, één op één gedekt worden door bijdragen van de deelnemende gemeenten, is het saldo van de structurele baten en lasten nul. Dus ook dit saldo is nul. Het kengetal komt daarmee op 0%.

4.2. Financiering

De MGR heeft een beperkte voorfinancieringsfunctie. De financiering vindt plaats door een rekening-courant faciliteit bij de BNG. De MGR trekt geen leningen aan en krijgt haar financiering volledig van deelnemende gemeenten. Bij tijdige betaling van de gemeentelijke bijdragen ontstaan geen liquiditeitstekorten. Bij overschotten hanteert de MGR de regels van de wet FIDO en de wet Schatkistbankieren. De MGR maakt gebruik van een eigen bankrekening.

Renterisico

In de Wet Fido zijn een kasgeldlimiet (korte schuld) en een renterisiconorm (lange schuld) opgenomen ten einde de invloed van mogelijke rentewijzigingen op de financiële resultaten te beperken. Deze aspecten worden hierna toegelicht.

Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet is een instrument voor beheersing van risico's op korte termijn. De kasgeldlimiet wordt berekend als een percentage van het totaal van de bruto jaarbegroting en bedraagt 8,5%. Tevens geldt daarbij een minimum van € 300.000. Voor de MGR zou de kasgeldlimiet daarmee € 300.000 bedragen. Indien het financieringstekort deze limiet structureel overschrijdt, dient tot consolidatie van deze vlottende schuld te worden overgegaan. De MGR wordt dan via de wet FIDO

verplicht om een langlopende geldlening af te sluiten (te consolideren). Gezien het feit dat er geen sprake is van een financieringstekort en de wijze waarop de MGR wordt voorgefinancierd, zal dit in de praktijk niet het geval zijn.

Renterisiconorm

De renterisiconorm is een instrument voor beheersing van risico's op lange termijn. De renterisiconorm geeft het maximumbedrag aan van het deel van de langlopende schuld waarover een renteaanpassing plaats kan vinden. Het doel is om spreiding aan te brengen in de rentetermijnen van de langlopende schuld en zo de invloed van een eventuele rentestijging niet te groot te laten zijn. Door binnen de renterisiconorm te blijven, zal de invloed van een eventuele rentestijging op de exploitatie beperkt blijven. Aangezien er bij de MGR geen (langlopende) leningen zijn afgesloten is de renterisiconorm niet van belang.

EMU-saldo

Op grond van de Wet houdbare overheidsfinanciën (Hof) dient zowel in de begroting als in de jaarrekening informatie te worden verstrekt over het EMU-saldo. Omdat er geen exploitatiesaldo is (de ontvangen gelden volledig worden besteed of teruggaan naar de gemeenten), geen leningen zijn en er geen sprake is van structurele reserves of voorzieningen, is er geen sprake van een EMU-saldo.

Schatkistbankieren

Op grond van de regels rondom het verplichte schatkistbankieren mag de MGR voor 2025 € 1.348.000, zijnde het drempelbedrag, buiten de schatkist houden.

4.3. Bedrijfsvoering

De MGR maakt ten behoeve van een aantal belangrijke bedrijfsvoeringsaspecten gebruik van diverse externe dienstverleners.

Financieel

Voor een aantal financiële basistaken maakt de MGR gebruik van een financieel dienstverlener. De MGR heeft een business controller in dienst die samen met een parttime interne financiële ondersteuning de financiën verzorgt.

Personeel & Organisatie

Voor diverse HR gerelateerde zaken, w.o. de salarisadministratie, is een dienstverleningsovereenkomst afgesloten met de gemeente Venray. De MGR streeft er naar om alle functies te bemensen met vaste medewerkers. Daar waar dat (tijdelijk) niet mogelijk of gewenst is vindt externe inhuur plaats. De MGR werft medewerkers op basis van vastgestelde functie- en competentieprofielen.

De formatie van de MGR is ultimo 2024 op peil. De formatie van de MGR telt voor het jaar 2025 18,3 fte. In verband met de verwachte aansluiting van de Midden-Limburgse gemeenten zal de structuur binnen de MGR gewijzigd worden, gericht op het domeingericht werken vanaf 2026 voor de domeinen Jeugdwet en Wmo/ Participatie. Voor het domeingericht werken zal een vacature voor coördinerend contractmanager Jeugdwet en coördinerend contractmanager Wmo/participatie worden ingevuld binnen de huidige bestaande formatie van de MGR.

Om te werken aan een hecht en vitaal team wordt het volgen van cursussen, opleidingen en seminars bij de MGR actief gestimuleerd. Tevens wordt actief gewerkt aan teambuilding binnen de MGR.

Automatisering & Informatie

Op het gebied van automatisering en informatievoorziening is het belangrijk dat de MGR over voldoende ICT-voorzieningen beschikt die de naadloze uitvoering van onze taken kunnen ondersteunen en tevens de privacy van burgers garandeert. Daarbij pretendeert de MGR niet bij de kopgroep het gebied van ICT te willen we horen. We kiezen voor bewezen oplossingen die ook direct toegevoegde waarde kunnen leveren aan ons werk.

Naast de standaardapplicaties Office 365 is het aantal applicaties beperkt tot een contractbeheersysteem (ISPnext) en een aantal externe informatiesystemen die ons helpen met het verkrijgen van een actueel beeld van aanbieders (Annual Insight en Graydon). Het beheer van de standaardapplicaties is ondergebracht bij een externe leverancier die tevens voorziet in datacommunicatie, back-up, beveiliging en hardware. Voor ons datawarehouse met leveranciersdata (berichtenverkeer) wordt in 2025 geïmplementeerd.

Huisvesting

De MGR is gehuisvest in een kantoorpand gelegen aan het Keizersveld 91b in Venray. Gezien de verwachte groei van de MGR wordt de gehuurde oppervlakte vanaf december 2025 uitgebreid. Daarnaast is de MGR op zoek naar een nevenvestiging in Midden-Limburg op een gemeentehuis in Midden-Limburg als flexibele werkplek voor de medewerkers van de MGR.

Juridisch

De MGR heeft een juridisch medewerker in vaste dienst. In aanvulling daarop wordt juridische expertise op diverse gebieden ingehuurd, daar waar specifieke situaties daarom vragen.

Functionaris gegevensbescherming en privacy officer

Voor de werkzaamheden van de functionaris gegevensbescherming wordt gebruik gemaakt van een externe dienstverlener. De privacy officer wordt, op basis van behoefte, ingehuurd bij de gemeente Venray.



Overhead

Het Besluit Begroting en Verantwoording schrijft voor de overhead centraal te begroten en in de begroting een apart overzicht "overhead" op te nemen. Dit leidt ertoe dat in de lasten van module 1 en module 2 alleen de kosten van het primaire proces zijn opgenomen. De bijbehorende overheadkosten zijn separaat opgenomen, maar worden wel per module inzichtelijk gemaakt. Het overzicht "overhead" geeft het algemeen bestuur inzicht in de totale overhead van de MGR. Aan de detaillering van dit overzicht worden door het BBV geen eisen gesteld, met uitzondering van de bepaling dat er minimaal een scheiding moet zijn tussen de lasten en de baten.

SPECIFICATIE OVERHEAD				
	Realisatie 2024	Begroting 2025	Begrotings- wijziging 2025	Begroting 2026 - 2029
Totaal				
Personeelskosten	267	301	303	344
Huisvestingskosten	75	85	114	155
Overige bedrijfsvoeringskosten	212	264	317	347
Overheadkosten	554	650	734	847
Module 1				
Personeelskosten	183	206	207	246
Huisvestingskosten	49	55	86	110
Overige bedrijfsvoeringskosten	138	172	207	227
Overheadkosten module 1	370	434	500	583
Module 2				
Personeelskosten	84	95	96	99
Huisvestingskosten	26	30	28	45
Overige bedrijfsvoeringskosten	74	92	110	121
Overheadkosten module 2	184	216	234	265

Personeel

Met overhead personeel worden bedoeld de directie, management- en algemene ondersteuning.

Huisvesting

De MGR is gehuisvest in het bedrijfsverzamelgebouw Keizerveld 91b in Venray. De ruimte van de MGR is gehuurd en biedt naast verschillende typen werkplekken ook een tweetal vergaderruimten. Tevens zijn de aan huisvesting gerelateerde kosten zoals schoonmaak en onderhoud hier opgenomen.

Overige bedrijfsvoeringskosten

In deze kosten zijn inbegrepen de onderhoudskosten ICT voor het contractmanagement-systeem, een kwaliteitsbewakingssysteem en de kosten voor het datawarehouse. Daarnaast zijn hier de met de dienstverlening van de gemeente Venray gepaard gaande kosten opgenomen.

Gemeentelijke bijdrage overhead

Volgens de notitie verbonden partijen van de Commissie BBV moet de MGR de baten volledig onder de directe taakvelden neerzetten en niet onder overhead. Dit omdat de taken in mandaat worden uitgevoerd. De kosten voor de inkoop van zorg komen ook niet terug in de begroting en de jaarstukken van de MGR. Om die reden zijn er alleen lasten onder het onderdeel overhead verantwoord.

De vier overige volgens de BBV verplicht gestelde paragrafen zijn niet relevant en worden niet opgenomen. Het betreft:

- Lokale heffingen
- Onderhoud van kapitaalgoederen
- Verbonden partijen
- Grondbeleid.

Financiële begroting

2026-2029

Incl. gewijzigde begroting
2025

5. Financiële begroting 2026 – 2029 en gewijzigde begroting 2025

5.1. Recapitulatie overzicht van baten en lasten – Uitvoeringslasten

De MGR maakt voor haar financiële begroting onderscheid tussen de uitvoeringslasten van beide modules en de programmalasten van de regionale samenwerking BW MO B&P. In deze paragraaf zal nader worden ingegaan op de uitvoeringslasten van beide modules en in paragraaf 5.2 treft u nadere toelichting aan op de programmalasten van de regionale samenwerking BW MO B&P. De begroting van de uitvoeringslasten ziet er als volgt uit:

UITVOERINGSLASTEN				
bedragen in € 1.000	Realisatie 2024	Begroting 2025	Begrotings- wijziging 2025	Begroting 2026- 2029
Uitvoering module 1				
Baten				
Gemeentelijke bijdragen	1.887	1.967	2.234	3.952
Overige baten	317	184	65	12
Lasten				
Personeel	1.558	1.538	1.753	3.167
Bedrijfsvoering	319	147	227	149
Onvoorzien	-	33	65	65
Overhead	370	434	500	583
Saldo module 1 voor mutatie reserve	-43	-	-246	-
Toevoeging reserve module 1	-224	-	-	-
Onttrekking reserve module 1	227	-	246	-
Saldo van baten en lasten module 1 na mutatie	-40	-	-	-
Uitvoering module 2				
Baten				
Gemeentelijke bijdragen	898	875	756	918
Overige baten	386	143	237	238
Lasten				
Personeel	661	752	711	815
Bedrijfsvoering	47	31	37	41
Onvoorzien	-	18	35	35
Overhead	184	216	234	265
Saldo module 2 voor mutatie reserve	392	-	-24	-
Toevoeging reserve module 2	-16	-	-	-
Onttrekking reserve module 2	19	-	24	-
Saldo van baten en lasten module 2 na mutatie	395	-	-	-
Totaal baten	3.488	3.169	3.292	5.120
Totaal lasten	3.139	3.169	3.562	5.120
Saldo baten en lasten voor mutatie reserves	349	-	-270	-
Toevoeging reserves	-240	-	-	-
Onttrekking reserves	246	-	270	-
Saldo baten en lasten na mutatie reserves	355	-	-	-

De totale uitvoeringslasten nemen in de gewijzigde begroting 2025 toe met € 393.000 ten opzichte van de primitieve begroting 2025 en komen daarmee uit op € 3.562.000. Hiervan heeft € 270.000 betrekking op lasten van een aantal ingezette activiteiten die in 2025 worden afgerond en waarvoor ultimo 2024 een bestemmingsreserve is gevormd. Voor 2026 bedragen de begrote uitvoeringslasten € 5.120.000, hetgeen € 1.558.000 hoger is dan de gewijzigde begroting 2025. De toename van de

uitvoeringslasten zijn een gevolg van de toetreding van Midden- Limburg tot de gemeenschappelijke regeling van de MGR. In het vervolg van dit hoofdstuk wordt de toename van de uitvoeringslasten nader toegelicht.

Personeelskosten (bedragen * € 1.000)	Personeel in dienst	Inhuur	overige kosten	Totaal
Begroting 2025	2.322	175	94	2.591
- Inhuur vervanging tijdens zwangerschapsverlof	-	87	-	87
- Inhuur nieuwe contractering 2026	-	121	-	121
- Projectleider segment 1	-	55	-	55
- Inhuur kwartiermaker toetreding Midden-Limburg	-	67	-	67
- Verlaging budget inhuur 2025	-	-75	-	-75
- Overgang bijzondere toegang naar het Zorg- en Veiligheidshuis in 2025	-114	-	-	-114
- Overige mutaties	-3	-	37	34
Gewijzigde begroting 2025	2.205	430	131	2.766

Personeelskosten

De personele lasten nemen in de gewijzigde begroting 2025 toe met € 175.000 tot in totaal € 2.766.000. Voor de uitvoering van een aantal activiteiten, die in 2024 zijn opgestart en die in 2025 worden afgerond, heeft de MGR in 2024 een bestemmingsreserve gevormd van in totaal € 270.000. De in de bestemmingsreserve genoemde activiteiten leiden in 2025 tot een extra inhuur personeel van € 176.000. Daarnaast zijn er in 2025 extra kosten begroot voor de inhuur van de kwartiermaker ten behoeve van de toetreding van de gemeenten uit Midden- Limburg tot module 1 en de inhuur van een projectleider in verband met de verlenging van het contract van Segment 1.

In onderstaande tabel treft u het formatieoverzicht aan van de MGR in 2025.

		Module 1	Module 2	Totaal 2025	Bezetting 2025
		FTE	FTE	FTE	FTE
Directeur	*)	0,7	0,3	1,0	1,0
Office manager	*)	0,6	0,3	0,9	0,9
Jurist		0,7	0,3	1,0	1,0
Business controller		0,3	0,7	1,0	1,0
Data analist		1,0	1,0	2,0	2,0
Adviseur inkoop en contract		1,0	0,0	1,0	1,0
Medewerker contractbeheer		0,7	0,3	1,0	1,0
Contractmanager	**)	5,4	1,3	6,7	6,7
Assistent Contractmanager		0,9	0,0	0,9	0,9
Procesondersteuner		1,2	0,0	1,2	1,2
Regionaal procesregisseur beleid BW		0,0	1,0	1,0	1,0
Coördinator toegang BW		0,0	0,8	0,8	0,8
Verbijzonderde interne controle		0,1	0,1	0,2	0,2
Totaal		12,7	6,1	18,8	18,8

*) Overhead

**) Inclusief toezichttaken

Uit het overzicht blijkt dat de formatie van de MGR in 2025 volledig bezet is.

Personeelskosten in dienst (bedragen * € 1.000)	Aantal fte's	Bedrag
Gewijzigde begroting 2025	18,8	2.205
Indexaties	-	87
Mutaties 2026		
- Aansluiting Midden-Limburg reguliere taken MGR	7,4	812
- Uitvoering extra taken MGR voor gemeenten uit Midden-Limburg	4,6	463
- Kwaliteits- en rechtmatigheidstoezicht Wmo en Jeugdwet Noord- en Midden Limburg	3,8	398
Begroting 2026	34,6	3.965

De personeelskosten van het personeel in dienst neemt in 2026 toe met € 1.760.000 tot in totaal € 3.965.000. Met de voorgenomen aanpassing van de gemeenschappelijke regeling in 2026 neemt het aantal personeelsleden in dienst toe met 15,8 fte. Hiervan is 7,4 fte betrekking op de volwaardige toetreding van Midden-Limburg tot module 1 van de MGR (€ 812.000). Daarnaast worden er door de Midden-Limburgse gemeenten vanaf 2026 een aantal taken bij de MGR onder gebracht die momenteel nog niet door de MGR wordt uitgevoerd. Dit betreft 4,6 fte (€ 463.000). Voorts wordt het regionaal kwaliteits- en rechtmatigheidstoezicht WMO en Jeugdwet voor Noord- en Midden- Limburg vanaf 2026 bij de MGR belegd (3,8 fte, kosten € 398.000).

Voor de begroting 2026 is de post inhuur verlaagd naar een regulier niveau van € 200.000 op jaarbasis. De huidige onzekerheden en mogelijke risico's voor extra inhuur zijn opgenomen in de risicoparaagraaf 4.1.

Bedrijfsvoeringskosten

Bedrijfsvoeringskosten (bedragen * € 1.000)	Realisatie 2024	Begroting 2025	Begrotingswijziging 2025	Begroting 2026 - 2029
Huisvestingskosten	75	85	114	155
ICT kosten	93	137	176	179
Overige kosten	484	305	407	359
Totaal lasten	652	527	697	693

In de gewijzigde begroting 2025 nemen de bedrijfsvoeringskosten toe met € 170.000. De huisvestingskosten nemen toe in verband met een reservering voor aanpassing van de bestaande inrichting van de huidige locatie in verband met de voorgenomen aansluiting van de Midden-Limburgse gemeenten bij module 1. De ICT kosten nemen toe vanwege het project data warehouse en door hogere onderhouds- en licentiekosten. In de overige kosten zijn de niet begrote kosten opgenomen ten aanzien van het tarievenonderzoek alsmede het onderzoek naar de bekostingsmethodiek opgenomen. Beide onderzoeken zien toe op de nieuwe contractering Jeugd en de verlenging van bestaande contracten in 2026. In totaal is voor deze onderzoeken € 90.000 begroot. Deze kosten maken deel uit van de in 2024 gevormde bestemmingsreserve.

Ten aanzien van de begroting 2026 verwacht de MGR dat de bedrijfsvoeringskosten op ongeveer hetzelfde niveau liggen als in 2025. De huisvestingskosten nemen toe omdat de MGR op de bestaande locatie in Venray meer oppervlakte gaat huren en er daarnaast een kleine nevenvestiging wil realiseren bij voorkeur bij een gemeentehuis in de regio Midden- Limburg.

Onvoorzien

Voor onvoorziene zaken is in deze begroting een bedrag van € 100.000 opgenomen.

Gemeentelijke bijdrage

In onderstaande tabel is een overzicht van de totale gemeentelijke bijdragen in de uitvoeringskosten van de MGR voor module 1 en 2 opgenomen.

Bijdragen gemeenten				
Gemeente	Realisatie 2024	Begroting 2025	Begrotings- wijziging 2025	Begroting 2026 - 2029
	€	€	€	€
Beesel	96.499	100.119	117.414	111.861
Bergen	118.823	121.752	121.842	108.039
Gennep	126.596	131.445	151.376	147.105
Horst aan de Maas	323.826	335.503	382.001	365.938
Peel en Maas	389.592	400.299	422.400	379.494
Venlo	949.386	972.193	1.027.842	860.080
Venray	390.737	401.014	435.781	370.611
Echt-Susteren	45.853	44.660	39.774	334.471
Leudal	76.153	74.172	47.855	374.262
Maasgouw	31.013	30.207	25.012	253.965
Nederweert	15.663	15.255	13.850	181.513
Roerdalen	23.686	23.070	20.629	215.967
Roermond	72.687	70.796	89.932	634.447
Weert	124.018	120.792	94.207	532.299
Totaal	2.784.532	2.841.278	2.989.914	4.870.051

De gemeentelijke bijdragen nemen in de gewijzigde begroting voor 2025 toe met ca. € 148.000. (module 1: toename € 267.000, module 2: afname € 119.000). De hogere uitvoeringskosten worden deels gecompenseerd door de inzet van de bestemmingsreserve en hogere geraamde opbrengst uit rentebaten. Voor 2026 nemen de gemeentelijke bijdragen toe met € 1.883.000 tot in totaal € 4.873.000 als gevolg van de voorgenomen wijziging van de gemeenschappelijke regeling van de MGR in 2026.

Verdeling uitvoeringskosten MGR

De verdeling van de uitvoeringskosten voor module 2 zal vanaf 2026 wijzigen op basis van de aangepaste Gemeenschappelijke Regeling. Dit betekent dat de uitvoeringskosten op basis van het aantal inwoners per gemeente worden verdeeld. Dit is dezelfde verdeelsleutel als van de uitvoeringskosten van module 1. In paragraaf 6.1. treft u een nadere specificatie van de gemeentelijke bijdrage in de uitvoeringskosten per gemeente.

Een specificatie van de berekeningen van de bijdragen voor 2025 en 2026-2029 per gemeente en gesplitst per module is opgenomen in bijlage 1.

Overige baten

De overige baten bestaan uit de aan de Midden-Limburgse gemeenten door te berekenen uitvoeringslasten voor segment 1 en crisiszorg. Aangezien deze lasten binnen de MGR zijn opgenomen onder module 1 en de Midden-Limburgse gemeenten niet deelnemen in module 1, worden deze kosten apart doorberekend. De Bijzondere Toegang van Segment 1 maakt vanaf 2025 geen deel meer uit van de MGR. Dit resulteert in lagere uitvoeringskosten van segment 1, waardoor de baten in de gewijzigde begroting afneemt met € 124.000. De uitvoeringskosten van segment 1 heeft betrekking op de bijdrage van de Midden-Limburgse gemeenten. Vanaf 2026 vervalt deze bijdrage als gevolg van de voorgenomen toetreding tot module 1 van de Midden-Limburgse gemeenten. Daarnaast zijn onder de overige baten de verwachte rentebaten opgenomen.

De specificatie van deze post, verdeeld per module luidt als volgt:

Overige baten	Module 1		module 2	
	Begrotings- wijziging 2025	Begroting 2026 - 2029	Begrotings- wijziging 2025	Begroting 2026 - 2029
Uitvoeringskosten segment 1	52.915	-	-	-
Rentebaten	12.500	12.500	237.500	237.500
Totaal overige baten	65.415	12.500	237.500	237.500

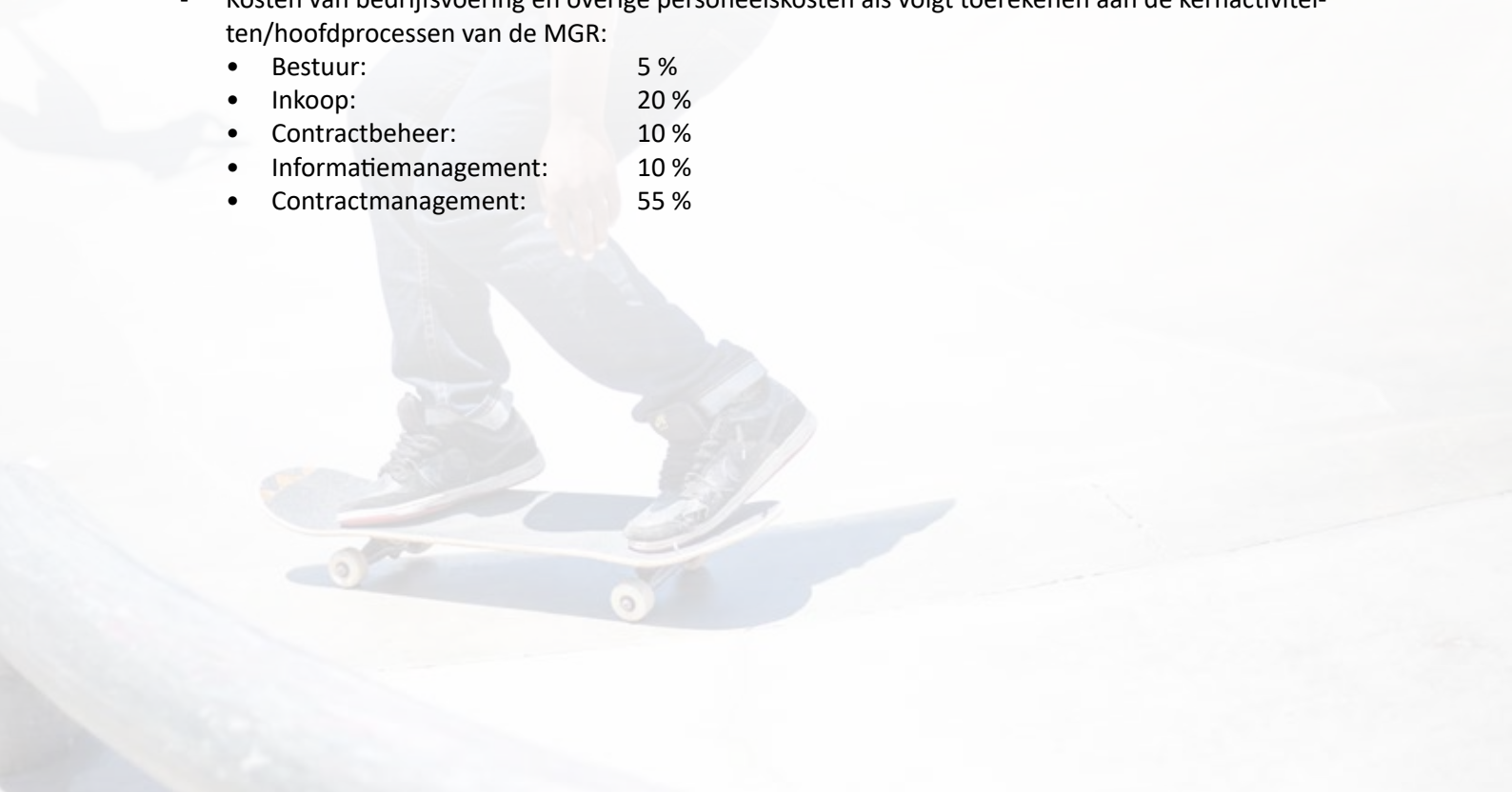
De verdeling van de uitvoeringskosten segment 1 over de Midden-Limburgse gemeenten is gebaseerd op het inwoneraantal op 1 januari 2025. Na afloop van het boekjaar zal een afrekening plaatsvinden op basis van de werkelijke kosten.

Toerekening van uitvoeringslasten aan activiteiten

De MGR legt in haar begroting ook een koppeling tussen de begrote lasten, de activiteiten en gemeentelijke taken. Daartoe hebben we op grond van deze begroting een kosten verdeelstaat opgesteld waarmee dit inzicht kan worden verstrekt.

Uitgangspunten die we daarbij gehanteerd hebben, zijn:

- Zoveel mogelijk direct toerekenen van budgetten aan activiteiten, waarbij uitgegaan wordt van de kostendragers bestuur, inkoop, contractbeheer, informatiemanagement en contractmanagement.
- Er is geen sprake van een getrapte kostenverdeling (we maken omwille van eenvoud en transparantie dus geen gebruik hulpkostenplaatsen).
- Kosten van bedrijfsvoering en overige personeelskosten als volgt toerekenen aan de kernactiviteiten/hoofdprocessen van de MGR:
 - Bestuur: 5 %
 - Inkoop: 20 %
 - Contractbeheer: 10 %
 - Informatiemanagement: 10 %
 - Contractmanagement: 55 %

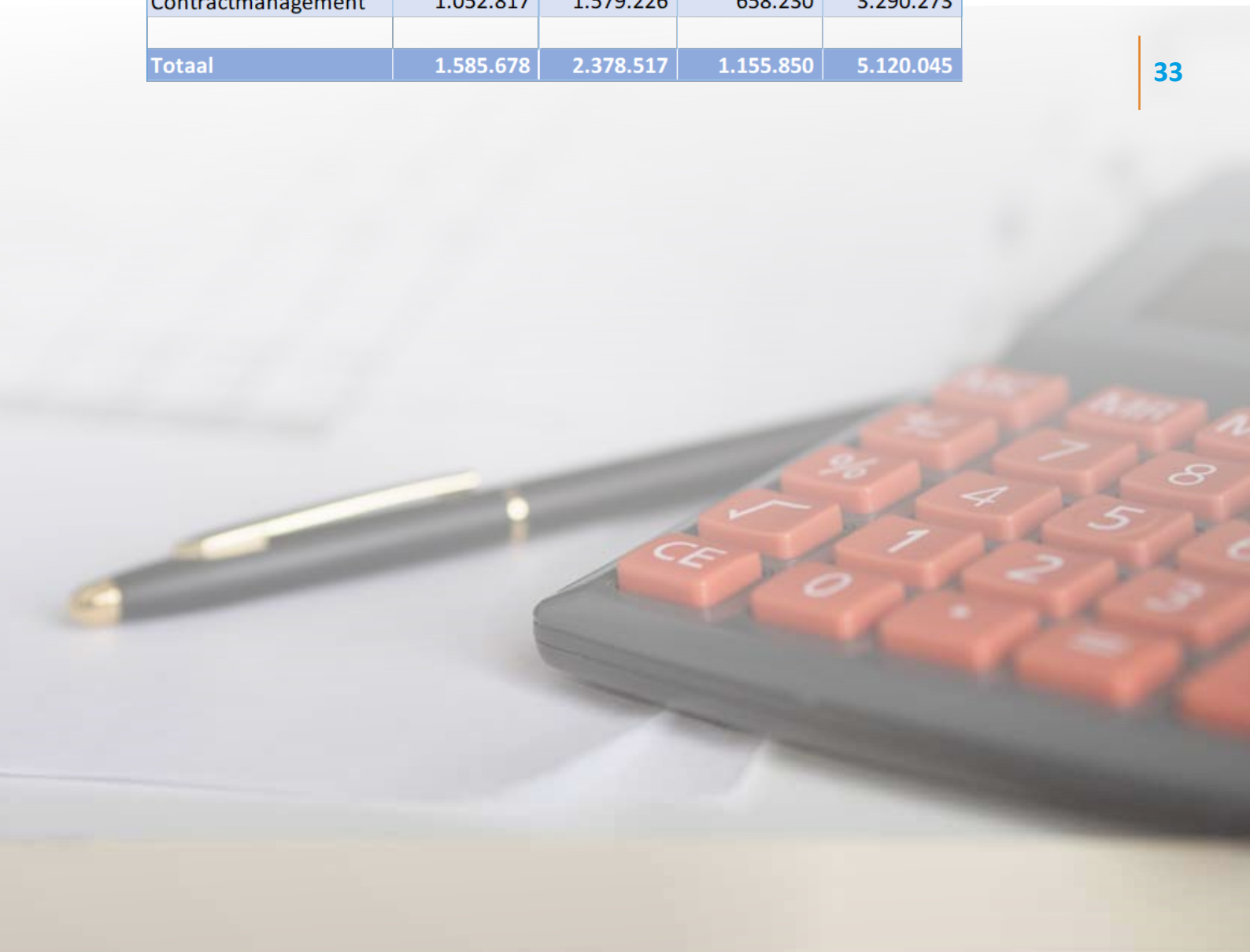


De toerekening van onderdelen naar gemeentelijke taken vindt plaats op basis van een schatting van de volgende bemoeienispercentages:

Functie	Module	Bestuur	Inkoop	Contract- beheer	Informatie- management	Contract- management
Participatiewet / Wmo Jeugdwet	1	40%	40%	40%	40%	40%
	1	60%	60%	60%	60%	60%
		100%	100%	100%	100%	100%
BW MO B&P	2	100%	100%	100%	100%	100%

Dit leidt tot het volgende beeld van de kostentoerekening voor 2026:

Activiteit	Participatie- wet / Wmo	Jeugdwet	BW/MO/B&P	Totaal
	€	€	€	€
Bestuur	32.210	48.315	36.668	117.192
Inkoop	236.651	354.976	151.671	743.298
Contractbeheer	89.616	134.424	104.827	328.867
Informatiemanagement	174.384	261.577	204.454	640.415
Contractmanagement	1.052.817	1.579.226	658.230	3.290.273
Totaal	1.585.678	2.378.517	1.155.850	5.120.045



5.2. Recapitulatie overzicht van baten en lasten module 1 in 2026

Exploitatiekosten Module 1 Alle bedragen x € 1.000	Basis taken MGR	Extra taken MGR voor gemeenten Midden- Limburg	Begroting 2026	Exploitatiekosten 2026 zonder aansluiting gemeenten Midden-Limburg
Baten				
Gemeentelijke bijdragen	3.441	510	3.952	2.160
Overige baten	13	-	13	13
Lasten				
Personeel	2.933	481	3.414	1.736
Bedrijfsvoering	456	30	486	372
Onvoorzien	65	-	65	65
Overhead	-	-	-	-
Saldo module 1 voor mutatie reserve	-	-	-	-
Toevoeging reserve module 1	-	-	-	-
Ottrekking reserve module 1	-	-	-	-
Saldo van baten en lasten module 1 na mutatie reserves	-	-	-	-

Bovenstaand overzicht geeft een weergave van de exploitatiekosten voor module 1 voor 2026 rekening houdend met een volwaardige deelname van de Midden-Limburgse gemeenten aan module 1 en een begroting van de exploitatiekosten voor module 1 zonder deelname van de gemeenten uit Midden-Limburg. De kolom basistaken bestaat uit de huidige bezetting van de MGR (18,8 fte) aangevuld met de aansluiting vanuit gemeenten uit Midden-Limburg (7,4 fte) en het kwaliteits- en rechtmatigheidstoezicht Wmo en Jeugdwet Noord- en Midden-Limburg (3,8 fte). Voor de uitvoering van de extra taken bij de MGR op het gebied van business control en declaratie en facturatie is 4,6 fte begroot. De begroting van de exploitatiekosten 2026 exclusief deelname van de Midden-Limburgse gemeenten is gebaseerd op de kosten van de huidige bezetting bij de MGR.

In onderstaande tabel is de bijdrage per gemeenten weergegeven voor 2026 rekening houdend met het wel of niet toetreden van de Midden-Limburgse gemeenten. Uit onderstaand overzicht blijkt dat de toetreding van de Midden-Limburgse gemeenten niet leidt tot een kostenverhoging in de bijdragen voor de Noord-Limburgse gemeenten. Voor de Midden-Limburgse gemeenten geldt dat de bijdrage aan module 1 in samenhang dient te worden gezien met een kostenbesparing op de personeelskosten van de formatieplaatsen bij de Midden-Limburgse gemeenten.

Bijdrage module 1 per gemeente	Basis taken MGR	Extra taken MGR voor gemeenten Midden- Limburg	Begroting 2026	Exploitatiekosten 2026 zonder aansluiting gemeenten Midden-Limburg	Verschil
Beesel	88	-	88	103	-15
Bergen	85	-	85	100	-15
Gennep	116	-	116	136	-20
Horst aan de Maas	289	-	289	337	-48
Peel en Maas	300	-	300	350	-50
Venlo	679	-	679	792	-113
Venray	293	-	293	342	-49
Echt-Susteren	211	68	278	-	
Leudal	236	76	311	-	
Maasgouw	160	51	211	-	
Nederweert	114	37	151	-	
Roerdalen	136	44	180	-	
Roermond	400	128	528	-	
Weert	335	108	443	-	
Totaal	3.441	510	3.952	2.160	-310

5.3. Recapitulatie overzicht van baten en lasten - programma BW MO B&P

De regionale begroting BW MO B&P ziet er als volgt uit:

REGIONALE BEGROTING BW MO B&P				
	Realisatie 2024	Begroting 2025	Begrotings- wijziging 2025	Begroting 2026 - 2029
Baten				
Gemeentelijke bijdragen	63.026	59.178	63.386	63.536
Eigen bijdrage cliënten	440	530	450	450
Totaal baten	63.466	59.708	63.836	63.986
Lasten				
Aanbieders				
- Beschermd wonen	18.605	20.193	20.908	22.644
- Maatschappelijke opvang	6.248	6.687	6.702	7.908
- Bemoeizorg en preventie	2.331	2.470	2.450	2.770
- Regionale pool van ervaringsdeskundigen	450	438	473	497
Totaal lasten zorgaanbieders	27.634	29.788	30.533	33.819
Gemeenten en MGR				
- NGA	25	-	16	-
- PGB	827	801	868	912
- Ambulantisering GGZ	592	719	590	566
- Bemoeizorg en preventie	517	550	543	596
- Subsidies	17	37	17	18
- Ketenregie	401	413	420	441
- Toezicht	34	38	35	-
- Communicatie	48	106	106	111
- Incidentele uitgaven	55	106	150	190
Totaal lasten gemeenten en MGR	2.515	2.770	2.745	2.834
Verdeling saldo regionale begroting	33.318	27.150	30.558	27.333
Totaal lasten	63.466	59.708	63.836	63.986
Saldo baten en lasten	-	-	-	-

Aanbieders - beschermd wonen

De kosten voor beschermd wonen nemen toe met € 715.000 in de herziene begroting 2025 en € 1,7 miljoen euro in 2026.

Voor 2025 is rekening gehouden met een uitbreiding van een 4-tal plekken voor beschermd wonen en nemen de kosten toe a.g.v. de doorgevoerde indexatie. Het bestaande contract van beschermd wonen loopt af en het dagelijks bestuur heeft goedkeuring verleend voor verlenging van de contracten. Vooruitlopend hierop heeft er een tarievenonderzoek plaatsgevonden. Het tarieven onderzoek is een uitvloeisel van de AMvB reële tarieven. De kostenstijging in 2026 is een direct gevolg van een tariefsaanpassing voor beschermd wonen. Voor 2026 is in de begroting uitgegaan van een uitbreiding van een 8-tal plekken in Roermond ten behoeve van het project WonenPlus. Met de uitbreiding voor WonenPlus in Roermond in de begroting 2026 is de post onvoorzien in 2026 afgeschaald naar 1%, zijnde € 220.000.

Aanbieders - maatschappelijke opvang

Voor het onderdeel maatschappelijke opvang, vrouwenopvang en zwerfjongerenopvang is één combinatie gecontracteerd. De gemeente Gennep neemt niet deel aan deze overeenkomst. Medio 2025 worden een drietal woonunits in Roermond neergezet voor specifieke, niet groeps geschikte, cliënten. Voor de opdracht van de maatschappelijke opvang is een tarievenonderzoek uitgevoerd hetgeen geleid heeft tot een tariefsaanpassing voor 2026. Daarnaast is voor 2026 rekening gehouden met een uitbreiding van het aantal grijs wonen trajecten en het realiseren van een extra trajecthuis voor de jongvolwassenen. Het ingezette aantal grijs wonen trajecten is het afgelopen jaar al verdubbeld en wordt preventief ingezet ter voorkoming van dakloosheid. Het aantal zwerfjongeren in de opvang is groot en neemt toe, hiervoor willen we extra passende opvangplekken realiseren.

Aanbieders - bemoeizorg en preventie

Voor bemoeizorg en preventie is in de regio een overeenkomst gesloten met één combinatie. De gemeenten Gennep en Venlo nemen niet deel aan dit onderdeel. De tarieven 2026 zijn op basis van het tarievenonderzoek berekend. De casuïstiek voor bemoeizorg is toegenomen. Met gemeenten en aanbieder wordt onderzocht of hier meer op moet worden ingezet vanaf 2026.

Aanbieders – regionale pool van ervaringsdeskundigen

Vanaf 1 februari 2024 is een start gemaakt met een regionale pool voor ervaringsdeskundigheid bij Markieza. Het contract is aangegaan voor de duur van 2 jaar, tot 2026. Op basis van de in 2025 uitgevoerde evaluatie zullen de colleges in het najaar een besluit nemen omtrent een verlenging van de opdracht. In de begroting van 2026 is uitgegaan van een voortzetting van de bestaande opdracht.

Gemeenten - PGB beschermd wonen

De kosten voor PGB is in 2024 toegenomen. Hiermee was al rekening gehouden in de begroting 2025. De gewijzigde begroting 2025 en begroting zijn beiden geïndexeerd met 5%.

Gemeenten - bemoeizorg en preventie

Dit betreft de lokale aanbesteding van bemoeizorg en preventie door de gemeente Venlo. Deze post is afgestemd met de gemeente Venlo.

Gemeenten – ambulantisering GGZ

Dit betreft de uitgaven voor het Herstelhuis Noord- en Midden Limburg in Horst aan de Maas en de regionale kosten voor woonkans. In 2024 hebben de deelnemers aan woonkans een bijdrage aan het garantiefonds van woonkans gedaan. Vanuit het garantiefonds worden kosten van veelal woningcorporaties vergoed. Dit garantiefonds wordt aangevuld met aanvullende stortingen door woningcorporaties en zorgaanbieders zodra de middelen in het garantiefonds ontoereikend zijn. De MGR treedt op als kassier van het garantiefonds.

Gemeenten – ketenregie

Een aantal gemeenten heeft ketenregisseurs in dienst. Dit betreft in totaal 4 fte verdeeld over een viertal gemeenten. Deze ketenregisseurs treden op bij problemen in de keten van BW MO B&P (bijvoorbeeld bij problemen bij uitstroom, problemen tussen cliënten en zorgaanbieders etc.) en sturen op een betere samenwerking tussen alle betrokken partijen. De werkelijk bestede kosten worden door de gemeenten doorbelast aan de MGR.

Gemeenten – kleine subsidie accounts

Dit betreft nog één enkele lokale subsidie die ten laste van de regionale begroting BW MO B&P komt.

Gemeenten – Toezicht kwaliteit

Dit betreft de kosten van de regionale toezichthouders kwaliteit, in dienst bij de gemeente Venlo. De kosten zijn op basis van de realisatie over 2024 geraamd. Onderdeel van de wijzigingen in de gemeenschappelijke regeling is het voornemen van de gemeenten om in 2026 de toezichtstaken te laten landen bij de MGR. Dit betekent dat vanaf 2026 de kosten voor toezicht en kwaliteit onderdeel gaan uitmaken van de uitvoeringskosten van module 2 en niet meer in de begroting BW MO B&P wordt opgenomen.

Gemeenten / MGR – Incidentele uitgaven BW MO B&P

Dit betreft een stelpost voor niet voorziene uitgaven. Daarnaast zijn de kosten voor de deelname aan de Ethos-light telling begroot. In 2026 wordt de Ethos-telling light in de regio uitgevoerd naar de omvang en achtergrond van de populatie mensen in de maatschappelijke opvang.

MGR – Communicatie regiovisie / Anti-stigma campagne

Voor de regiovisie meedoen en wonen 2022-2026 en de anti-stigma campagne wordt vanuit de regionale begroting BW MO B&P bekostigd. Hiervoor is een begroting van € 100.000 beschikbaar.

Bijdragen gemeenten

De bijdragen van de gemeenten zijn gebaseerd op de informatie uit de september circulaire 2024 en bestaan uit de integratie-uitkering beschermd wonen (€ 52,6 miljoen), de decentralisatie-uitkering maatschappelijke opvang (€ 8,2 miljoen) en het aan de regionale samenwerking toegerekende deel van de decentralisatie uitkering vrouwenopvang (€ 1.3 miljoen). Verhogingen van de rijksuitkeringen zijn niet meegenomen in de begroting.

De invoering van het nieuwe verdeelmodel is uitgesteld tot 2026. De gemeente Venlo ontvangt ook in 2025 het volledige bedrag uit de integratie-uitkering beschermd wonen. Daarnaast is een bedrag ter grootte van € 130.000 begroot voor de bijdrage van de gemeente Gennep.

Saldo regionale begroting BW MO B&P

De verdeling van het saldo van de regionale begroting BW MO B&P (zie bijlage 6.2) voor het jaar 2025 vindt plaats op basis van een in 2024 vastgestelde verdeelsleutel. Voor het jaar 2026 is de verdeelsleutel berekend op basis van het AEF- model. Op 30 mei 2024 heeft het Algemeen Bestuur besloten om vanaf 2026 het AEF- model te hanteren. In het Algemeen Bestuur van 27 maart 2025 is op een onderdeel van het AEF- model een ander voorstel gedaan. Dit heeft geen meerderheid van stemmen gehaald. Daarmee blijft het besluit van 30 mei 2024 staan. Mogelijk wordt gedurende 2025 de verdeelsleutel voor 2026 nog aangepast. De eventuele aanpassing van de verdeelsleutel zal in de begrotingswijziging 2026 landen. In paragraaf 6.2. verdeling saldo regionale begroting BW MO B&P is een uitwerking van de verdeling opgenomen per gemeente.



5.4. Meerjarige balans

De balans van de MGR bestaat slechts uit vlottende activa en vlottende passiva. Voor de opstelling van de (geprognosticeerde) balans zijn voor het jaar 2024 de gegevens overgenomen uit de concept jaarrekening 2024. Voor de jaren vanaf 2025 zijn is uitgegaan dat 95% van het saldo van de regionale begroting BW MO B&P wordt betaald als voorschot in het lopende jaar en het restant in het daaropvolgende jaar wordt uitbetaald. Voor de overige kosten geldt dat de bijdragen en declaraties van gemeente in het lopende jaar worden afgerekend.

Alle bedragen x € 1.000	31-12-2024	Begrotings- wijziging 2025	Begroting 2026-2029
ACTIVA	€	€	€
Vlottende activa			
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan <u>één jaar</u>			
Vorderingen op openbare lichamen	€ 659	€ -	€ -
Rekening-courant verhouding met het Rijk	€ 9.648	€ 3.210	€ 3.039
Overige vorderingen	€ 411	€ 117	€ 117
	€ 10.718	€ 3.327	€ 3.156
<u>Liquide middelen</u>			
Banksaldi	€ 253	€ 253	€ 253
Totaal activa	10.971	3.580	3.409
PASSIVA	31-12-2024	Begrotings- wijziging 2025	Begroting 2026-2029
	€	€	€
Vaste passiva			
Eigen vermogen			
Bestemmingsreserves	€ 270	€ -	€ -
Voorzieningen			
Personeel	€ 6	€ 6	€ 6
Vlottende passiva			
Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan <u>één jaar</u>			
Schulden aan openbare lichamen	€ 8.646	€ 1.525	€ 1.354
Rekening-courant zorg	€ 1.454	€ 1.454	€ 1.454
Overige schulden	€ 595	€ 595	€ 595
	€ 10.695	€ 3.574	€ 3.403
Totaal passiva	10.971	3.580	3.409

6. Bijlagen

6.1. Specificatie gemeentelijke bijdrage uitvoeringskosten 2025 en 2026-2029

Verdeling uitvoeringslasten begrotingswijziging 2025						
Gemeente	Inwoners per 1 januari 2025	Module 1	Module 1	Module 2	Module 2	Totaal
	#	%	€	%	€	€
Beesel	13.524	4,77%	106.657	1,42%	10.757	117.414
Bergen	13.062	4,61%	103.014	2,49%	18.828	121.842
Gennep	17.785	6,28%	140.262	1,47%	11.114	151.376
Horst aan de Maas	44.242	15,62%	348.915	4,38%	33.086	382.001
Peel en Maas	45.881	16,20%	361.841	8,01%	60.558	422.400
Venlo	103.984	36,71%	820.072	27,49%	207.770	1.027.842
Venray	44.807	15,82%	353.371	10,90%	82.410	435.781
Echt-Susteren				5,26%	39.774	39.774
Leudal				6,33%	47.855	47.855
Maasgouw				3,31%	25.012	25.012
Nederweert				1,83%	13.850	13.850
Roerdalen				2,73%	20.629	20.629
Roermond				11,90%	89.932	89.932
Weert				12,46%	94.207	94.207
Totaal	283.285	100,00%	2.234.133	100,00%	755.781	2.989.914

Verdeling uitvoeringslasten begroting 2026 - 2029							
Gemeente	Inwoners per 1 januari 2025	%	Basis taken MGR	Module 1 extra taken	Module 1 totaal	Module 2	Totaal
	#	%			€	€	€
Beesel	13.524	2,57%	88.297	-	88.297	23.563	111.861
Bergen	13.062	2,48%	85.281	-	85.281	22.759	108.039
Gennep	17.785	3,37%	116.117	-	116.117	30.988	147.105
Horst aan de Maas	44.242	8,39%	288.853	-	288.853	77.085	365.938
Peel en Maas	45.881	8,70%	299.554	-	299.554	79.941	379.494
Venlo	103.984	19,73%	678.904	-	678.904	181.176	860.080
Venray	44.807	8,50%	292.542	-	292.542	78.069	370.611
Echt-Susteren	32.269	6,12%	210.682	67.565	278.247	56.224	334.471
Leudal	36.108	6,85%	235.746	75.603	311.350	62.913	374.262
Maasgouw	24.502	4,65%	159.972	51.303	211.274	42.691	253.965
Nederweert	17.512	3,32%	114.335	36.667	151.001	30.512	181.513
Roerdalen	20.836	3,95%	136.037	43.627	179.663	36.304	215.967
Roermond	61.210	11,61%	399.635	128.162	527.798	106.649	634.447
Weert	51.355	9,74%	335.293	107.528	442.821	89.478	532.299
Totaal	527.077	100,00%	3.441.246	510.455	3.951.701	918.350	4.870.051

6.2. Verdeling saldo regionale begroting BW MO B&P

Verdeling Saldo regionale begroting				
Functie	Verdeel sleutel 2025	Begrotingswijziging 2025	Verdeel sleutel 2026 *)	Begroting 2026-2029
	%	€	%	€
Beesel	1,42%	434.925	2,28%	623.193
Bergen	2,49%	761.259	2,14%	583.905
Gennep	1,47%	449.357	2,21%	605.180
Horst aan de Maas	4,38%	1.337.730	5,26%	1.438.777
Peel en Maas	8,01%	2.448.516	6,33%	1.730.880
Venlo	27,49%	8.400.621	25,24%	6.898.344
Venray	10,90%	3.332.021	12,27%	3.354.423
Echt-Susteren	5,26%	1.608.161	5,61%	1.532.254
Leudal	6,33%	1.934.872	4,17%	1.139.330
Maasgouw	3,31%	1.011.311	3,10%	846.519
Nederweert	1,83%	559.988	2,33%	637.964
Roerdalen	2,73%	834.075	3,10%	848.235
Roermond	11,90%	3.636.169	15,12%	4.132.376
Weert	12,46%	3.808.995	10,84%	2.961.620
Totaal	100,00%	30.558.000	100,00%	27.333.000

*) voor de verdeelsleutel 2026 geldt het voorbehoud dat deze mogelijkerwijs nog aangepast wordt. Definitieve besluitvorming in het algemeen bestuur volgt in 2025.



6.3. Structureel en reëel evenwicht

STRUCTUREEL EN REËEL EVENWICHT		
Alle bedragen x € 1.000	Begrotings wijziging 2025	Begroting 2026
Saldo Baten en lasten	-270	-
Toevoegingen aan reserves	-	-
Onttrekkingen aan reserves	270	-
Jaarrekeningsaldo na bestemmingen	-	-
Waarvan incidenteel baten en lasten (Saldo)	-438	-
Structureel jaarrekeningsaldo	-438	-

Overzicht incidentele baten en lasten	Begrotings wijziging 2025	Toelichting
Baten		
Overige baten	-	
Lasten		
Personeelskosten		
- Ingehuurd Personeel	243	Incidentele inhuur voor wat betreft aanpassing GR, nieuwe aanbestedingen segment 2,3, en 4., kwartiermaker en projectleider evaluatie Segment 1
Bedrijfsvoering		
- Inrichtingskosten kantoor	35	Extra kosten in verband met voorgenumen aansluiting Midden-Limburgse gemeenten
- projectkosten data warehouse	55	Implementatiekosten van data warehouse
- Juridische kosten	15	Betreft extra juridische kosten inzake financiële ondersteuning van een zorgaanbieder.
- Tarievenonderzoek	40	In verband met de nieuwe contracteringen en verlengingen van de contracten in 2026 heeft er een tarievenonderzoek plaatsgevonden.
- Advieskosten	50	Betreft extra advieskosten inzake de nieuwe contractering in 2026 voor de segmenten 2,3 en 4.
Incidentele baten en lasten voor mutatie reserve	-438	

41

Het structureel verwachte saldo voor de herziene begroting 2025 bedraagt negatief € 438.000. hiervan heeft € 270.000 betrekking op een vrijval uit de bestemmingsreserve. Het restant bedrag € 168.000 wordt gedekt vanuit de bijdrage van de gemeenten.

Voor de begroting 2026 en volgende jaren zijn geen incidentele baten en lasten voorzien, waarmee er sprake is van een structureel evenwicht.

6.4. Overzicht taakvelden

OVERZICHT TAAKVELDEN				
Uitvoering modules	Realisatie 2024	Begroting 2025	Begrotings- wijziging 2025	Begroting 2026- 2029
Taakveld 6.1 Samenkracht en Participatie				
Baten	1.833	1.717	1.799	3.381
Lasten	1.876	1.717	2.045	3.381
Toevoegingen aan reserves	-224	-	-	-
Onttrekkingen aan reserves	227	-	246	-
Saldo baten en lasten taakveld 6.1	-40	-	-	-
Taakveld 6.81 Geëscaleerde zorg 18+				
Baten	1.100	802	759	891
Lasten	708	802	783	891
Toevoegingen aan reserves	-16	-	-	-
Onttrekkingen aan reserves	19	-	24	-
Saldo baten en lasten taakveld 6.81	395	-	-	-
Taakveld 0.4 Overhead				
Baten	554	650	734	847
Lasten	554	650	734	847
Saldo baten en lasten taakveld 0.4	-	-	-	-
Saldo van baten en lasten	-	-	-	-
Totaal baten	3.487	3.169	3.292	5.119
Totaal lasten	3.138	3.169	3.562	5.119
Saldo baten en lasten voor mutatie reserves	349	-	-270	-
Toevoegingen aan reserves	-240	-	-	-
Onttrekkingen aan reserves	246	-	270	-
Saldo baten en lasten uitvoering modules	355	-	-	-

OVERZICHT TAAKVELDEN				
Regionale begroting BW MO B&P	Realisatie 2024	Begroting 2025	Begrotings- wijziging 2025	Begroting 2026- 2029
Taakveld 6.81 Geëscaleerde zorg 18+				
Baten	63.466	59.708	63.836	63.986
Lasten	63.466	59.708	63.836	63.986
Saldo baten en lasten BW MO B&P	-	-	-	-



UITVOERINGSPLAN 2026 - 2028

Inhoudsopgave

1.	Voorwoord	3
2.	Inleiding	4
3.	Reflectie op het voorgaande plan	6
4.	Route naar het nieuwe plan	7
4.1.	Hoe is het plan tot stand gekomen?	7
4.2.	Stakeholderanalyse	8
5.	Ontwikkelingsthema's 2026 - 2028	9
5.1.	Doorontwikkeling uitvoeringstaken MGR	9
5.2.	Verduidelijking van taken en rollen in de uitvoering van de MGR/ gemeenten	11
5.3.	Nieuwe afstemming toegang/beleid/MGR	13
5.4.	Integratie van de uitvoeringstaken van de MGR Midden-Limburg/ Noord-Limburg	14
5.5.	2026 - 2028 in hoofdlijnen	14
6.	Slotwoord	15

1. Voorwoord

Samenwerken en verbinden

Voor u ligt het **Uitvoeringsplan 2026-2028** van de Modulaire gemeenschappelijke regeling sociaal domein Limburg-Noord (MGR). De afgelopen twee jaar heeft de MGR verdere stappen gezet naar een professionele uitvoeringsorganisatie. De organisatie staat ten dienste van het sociaal domein in Noord- en Midden-Limburg.

Er heeft het eerste kwartaal van 2025 een evaluatie plaatsgevonden over het plan 2023-2025. Mede op basis van die evaluatie is samen met de gemeenten de koers voor de komende drie jaar uitgewerkt in dit voorliggende uitvoeringsplan. De MGR levert een uitvoeringsplan op hoofdlijnen, waarbij er jaarlijks een uitvoeringsprogramma wordt opgesteld.

Samen met de 14 gemeenten staat de MGR aan de lat om het sociaal domein zo in te richten dat zorg beschikbaar is, dat deze van goede kwaliteit is en dat het sociaal domein (financieel) beheersbaar is en blijft.

De MGR vindt de borging van alles wat de afgelopen jaren is opgebouwd een belangrijk goed. Wij blijven continu onderzoeken welke meerwaarde de MGR voor de regio kan hebben. Met als uitgangspunt dat gemeenten hier (schaal)voordeel van ervaren.

Ik bedank eenieder die heeft meegewerkt aan de totstandkoming van dit uitvoeringsplan. Met deze koers gaat de MGR een inspirerende toekomst tegemoet waarbij we samen met gemeenten kunnen inspelen op de veranderende maatschappelijke context.

Janny Kuijpers
Secretaris- directeur

MGR sociaal domein
Noord- en Midden Limburg



2. Inleiding

Voor u ligt het uitvoeringsplan 2026-2028. In dit uitvoeringsplan 2026-2028 bouwen we verder op het uitvoeringsplan 2023-2025, waarmee wij een stabiele basis hebben neergezet. De MGR blijft zich inzetten om doelstellingen van de gemeenten te versterken, samen met de 14 gemeenten. Dit plan geeft antwoord op de vraag op welke hoofdpunten wij onze uitvoering gaan richten de komende jaren. Dit doen wij vanuit onze missie en visie die we in 2023 samen hebben geformuleerd.

Missie

“De MGR werkt voor haar deelnemende gemeenten. Ze heeft als doel om activiteiten in het sociaal domein dusdanig uit te voeren, dat efficiency-, kwaliteits- en continuïteitsvoordelen maximaal benut worden. Dit geldt op het gebied van kennis, kunde en financiën/bedrijfsvoering. Duurzame en continue zorg en ondersteuning wordt op deze manier beter gefaciliteerd dan per gemeente afzonderlijk.”

Visie

“De MGR verbindt kennis binnen het sociaal domein Limburg-Noord. Dit doen wij door transparant en integer samen te werken met de deelnemende gemeenten. Iedere gemeente profiteert van de overkoepelende MGR expertise. We bieden schaalvoordelen met de gezamenlijke activiteiten voor de deelnemende gemeenten. Tevens zijn we in staat om optimalisatie van bedrijfsprocessen te realiseren. Gemeenten benutten structureel de voordelen van samenwerking in het sociaal domein. We werken samen aan de transformatie met alle ketenpartners om praktijk en kennis met elkaar te verbinden.”

4

De belangrijkste reden voor het opstellen van dit uitvoeringsplan:

1. Het is een wettelijke verplichting om iedere 3 jaar een nieuw uitvoeringsplan op te stellen;
2. Hierin wordt opnieuw geijkt wat de ambitie voor de MGR wordt voor de periode 2026-2028;
3. Midden-Limburg is al voorwaardig deelnemer aan de MGR en is voornemens vanaf 2026 ook volledig deelnemer op module 1 te worden;
4. Houdbaarheid van de zorg is een belangrijk vraagstuk, waar niet alleen de MGR een rol in heeft, maar waar gemeenten, aanbieders en het Rijk gezamenlijk over in gesprek moeten blijven.

Daarnaast wordt de continue verbetering van de uitvoeringstaken benoemd. Daarbij blijft het van belang beleid en uitvoering op elkaar af te stemmen tussen gemeenten en MGR. De samenhang tussen de 4 sturingselementen, zijnde toegang, contractmanagement, bekostigingsvorm en contractvorm, binnen het sociaal domein is een voorwaarde om betaalbare, beschikbare en kwalitatief passende zorg te bieden. Wij zien een maatschappelijke opdracht voor aanbieders, gemeenten en andere partners om de zorg betaalbaar, beheersbaar en van hoge kwaliteit te houden. Dit is essentieel om ook in de toekomst een duurzaam zorglandschap te waarborgen.

Het uitvoeringsplan is een plan op hoofdlijnen. In tegenstelling tot het voorgaande uitvoeringsplan is het plan 2026-2028 minder gedetailleerd uitgewerkt. De reden hiervoor is dat het sociaal domein constant in beweging is, waardoor de MGR zich moet kunnen aanpassen aan de veranderende omstandigheden, maar toch focus blijft houden. Jaarlijks zal in overleg met de gemeenten een uitvoeringsprogramma gemaakt worden waarin de hoofdpunten worden uitgewerkt.

Voordat wij een blik op de toekomst geven, is eerst gekeken naar de resultaten van de afgelopen jaren. In 2022 is voor de MGR het uitvoeringsplan 2023-2025 samengesteld, in brede afstemming met de belanghebbenden van de MGR. In de afgelopen jaren is geïnvesteerd in de 4 beschreven ontwikkellijnen:

1. Uitbouwen van vertrouwen in de MGR;
2. Organisatie/functioneren van de MGR in relatie tot de gouvernance in de regio;
3. Eenduidige samenwerking tussen de gemeenten en de MGR;
4. Effectief datagebruik.

De MGR heeft zich samen met de gemeenten doorontwikkeld op de beschreven ontwikkellijnen. Waar in 2020 het nog vooral over bestaansrecht ging, is de afgelopen jaren flink gewerkt aan de toekomstbestendigheid en professionaliteit van de organisatie. Hierdoor is het vertrouwen in en de samenwerking tussen gemeenten en MGR sterk verbeterd.

In hoofdstuk 3 beschrijven wij een korte reflectie op het oude uitvoeringsplan. Om tot een goed en gedragen uitvoeringsplan te komen is de input verwerkt van de medewerkers van de MGR. Vanzelfsprekend zijn de 14 deelnemende gemeenten in Noord- en Midden-Limburg in diverse sessies geconsulteerd. De route naar het vernieuwde uitvoeringsplan is een weergave van het complexe speelveld waarin we acteren. De route staat beschreven in hoofdstuk 4.

In hoofdstuk 5 staat, aan de hand van 4 vernieuwde ontwikkellijnen, beschreven op welke manier we uitvoering geven aan onze opdracht. Hierin hebben wij geleerd van de werkende elementen uit de verschillende contracten en de verschillen tussen module 1 en module 2.

3. Reflectie op het voorgaande plan

Hoewel het huidige uitvoeringsplan nog loopt tot eind 2025, kan al veel geleerd worden over (de uitvoering van) dit plan tot nu toe. Zowel door de MGR als met de accounthouders MGR¹ is teruggekeken naar dit plan, met als doel de positieve punten te behouden en de aandachtspunten te verbeteren in het plan 2026-2028.

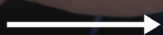
Tijdens de reflectie is vooral benoemd wat behouden moet blijven, wat losgelaten mag worden en wat toegevoegd mag worden. De beelden die de MGR daarbij heeft sluiten goed aan bij de beelden van de accounthouders. Een overzicht van de uitkomsten van de reflectie is als volgt:

Behouden	Loslaten	Toevoegen
Accounthouders in positie houden; belangrijke spil tussen MGR en gemeenten in voorbespreking bestuursvergaderingen.	Kritisch kijken naar (hoeveelheid) rapportages. Voor wie en voor welke behoefte?	Meer samenhang zoeken tussen rapportages MGR en P&C cyclus gemeenten.
Onderling vertrouwen is groot door korte lijnen en stabiele bezetting.	MGR mag duidelijker bij haar opdracht blijven; niet alle onderwerpen die nu via de MGR lopen horen daar.	Balans in expertise van accounthouders over domeinen. Zorg voor brede oriëntatie van domeinen ² .
Zichtbaarheid en herkenbaarheid van MGR: Eenduidigheid in communicatie vanuit MGR is vergroot, o.a. door aanstellen procesregisseurs, vernieuwde website en stabiliteit van het team.	Verwachtingsmanagement m.b.t. kennis en expertise van de MGR blijft continu aandachtspunt; nieuwe ontwikkelingen leiden tot nieuwe verwachtingen.	Het gebruik van data (nog meer) afstemmen op behoefte. Balans zoeken in 'need to know' en 'nice to know'.
Datalandschap stevig gepositioneerd in regio, waarbij data actief gedeeld wordt met aanbieders en gemeenten.		Duidelijkheid over rollen en verantwoordelijkheden gemeenten en MGR.
		Op verschillende domeinen ontbreekt gezamenlijk regionaal beleid, dit zorgt voor uitdagingen, omdat er op detailniveau verschil is tussen de gemeenten.

¹ Accounthouders MGR zijn het eerste aanspreekpunt voor gemeenten en de MGR over MGR- gerelateerde onderwerpen. Zij bereiden samen met de MGR de bestuurlijke overleggen voor. Elke gemeente heeft een accounthouder MGR.

² Met domeinen wordt Jeugd en WMO/ participatie bedoeld.

Ontwikkeling



4. Route naar het nieuwe plan

4.1 Hoe is het plan tot stand gekomen?

Om te komen tot een goed gedragen plan, hebben alle 14 Noord- en Midden-Limburgse gemeenten hun input geleverd. De accounthouders zijn voor drie stakeholdersessies uitgenodigd. Het doel van de stakeholdersessies, waarbij zowel accounthouders als medewerkers van de MGR aanwezig waren, was het breed ophalen van input vanuit gemeenten voor het uitvoeringsplan 2026-2028.

De MGR heeft als missie dat ze ‘werkt voor haar deelnemende gemeenten’, dus is het voor de MGR van groot belang goed aan te sluiten bij de wensen en verwachtingen van de verschillende gemeenten. Omdat de verwachtingen per gemeente verschillen, wil de MGR de dialoog hierover tussen de 14 gemeenten graag centraal organiseren via stakeholdersessies. De verwachting wordt op deze manier niet alleen gedeeld met de MGR, maar gemeenten kunnen ook van elkaars inzichten en verwachtingen leren.

Tijdens de stakeholdersessies is door middel van gestructureerde en interactieve werkvormen veel input opgehaald rondom 4 thema's die met de deelnemers zijn gekozen als verdiepende onderwerpen;

- Doorontwikkeling op basistaken
- Taken en rollen in uitvoering tussen MGR/gemeenten
- Nieuwe afstemming toegang/beleid/MGR
- Integratie van de uitvoeringstaken van de MGR Midden-Limburg/Noord-Limburg

Vanwege de gezamenlijke opgave om de zorg betaalbaar, beheersbaar en van goede kwaliteit te houden is nog een verdiepende sessie gedaan met specifieke focus op het jeugddomein.

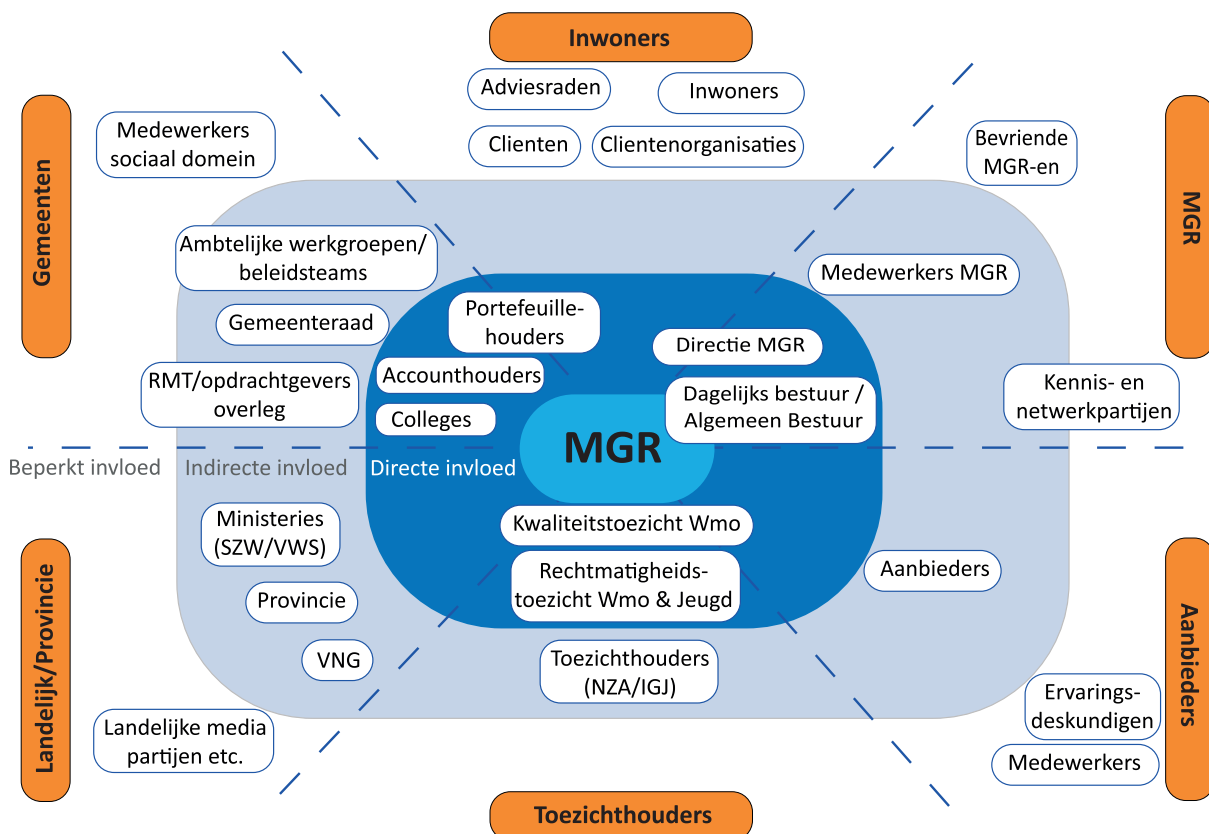
Is de MGR verantwoordelijk voor het inzicht geven in, of dient de MGR te sturen en grip te krijgen op de (financiële) beheersbaarheid?

De MGR is zeer positief over de proactieve insteek van alle deelnemers aan de sessies, de geleverde input, de openheid van de discussies en de kritische, constructieve houding van iedereen.



4.2 Stakeholderanalyse

Een goede stakeholdermapping voor de MGR is van belang om ervoor te zorgen dat niemand verge-
ten wordt bij de uitvoering van het uitvoeringsplan en de jaarlijkse uitvoeringsprogramma's. Het is
van belang voor een ieder die in relatie staat met de MGR zicht te hebben op het stakeholdersveld
waarmee de MGR te maken heeft. In de volgende afbeelding is een verfijning t.o.v het vorige uitvoe-
ringsplan uitgewerkt.



5. Ontwikkelingsthema's 2026 - 2028

In dit hoofdstuk gaan we in op de 4 ontwikkelthema's waar de MGR de komende jaren mee aan de slag gaat. Deze ontwikkelthema's zijn naar boven gekomen tijdens de stakeholdersessies en zijn belangrijk voor een succesvolle uitvoering van de opdracht van de MGR.

De vier thema's zijn:

1. Doorontwikkeling uitvoeringstaken MGR
2. Verduidelijking van taken en rollen in de uitvoering tussen MGR / gemeenten
3. Nieuwe afstemming toegang – beleid – MGR
4. Integratie uitvoeringstaken van de MGR Midden Limburg / Noord Limburg

5.1 Doorontwikkeling uitvoeringstaken MGR

De focus voor dit thema ligt op de basistaken van de MGR, waarvan genoemd is dat deze verder doorontwikkeld mogen worden naar 2028 toe. Het doorontwikkelen van de MGR is een continue-proces, wat zich niet alleen beperkt tot de volgende twee onderwerpen. Echter, door deze twee onderwerpen continu te benoemen wordt duidelijk richting gegeven aan welke taken prioriteit hebben:

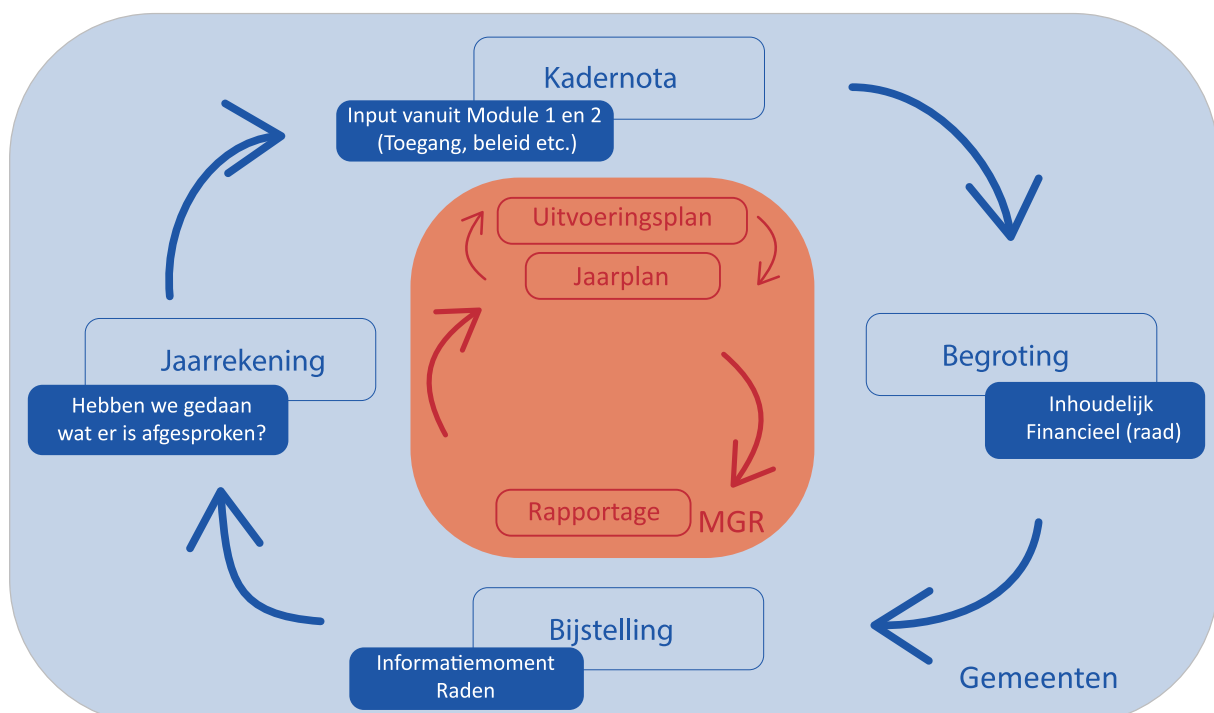
- PDCA cyclus bedrijfsvoering
- Data gedreven werken

PDCA cyclus bedrijfsvoering

De Plan – Do – Check – Act cyclus MGR, waarin de MGR aangeeft wat ontwikkelingen zijn binnen de verschillende modules, moet beter aansluiten bij de planning en verantwoordingscyclus op inhoud en bedrijfsvoering van de gemeenten. Door het niet synchroon lopen van de verschillende cycli, wordt de waarde van de opgeleverde stukken van de MGR niet altijd optimaal gebruikt.

Wat gaan we doen?

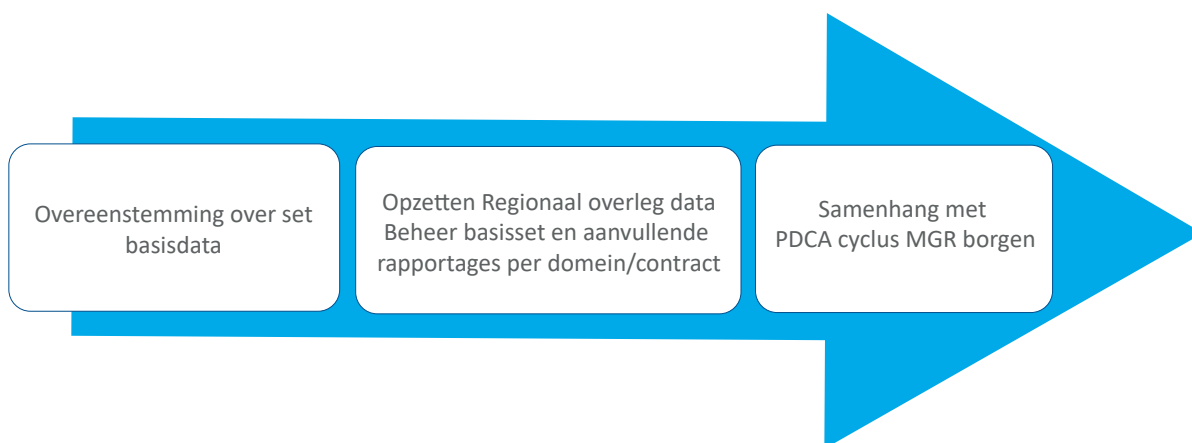
Tijdens de stakeholdersessies is een eerste opzet gemaakt van een PDCA cyclus van gemeenten (lichtblauwe deel) en de aansluiting daarop vanuit de MGR (rode blok). Hierdoor zou het aantal rapportages voor de MGR terug gaan van 3 naar 2, welke op een natuurlijker moment in de PDCA cyclus van gemeenten vallen. Bijkomend voordeel is dat er meer tijd vrij komt om te besteden aan de kerntaken van de MGR.



De komende periode werken we het bovenstaande schema samen met de accounthouders van gemeenten verder uit. We werken aan een concreet voorstel om optimaal aan te sluiten op de gemeentelijke PDCA cyclus. Ook wordt er gekeken naar de inhoudelijke opbouw van de rapportages en zullen daar verbeteringen in doorgevoerd worden. Het plan van aanpak zal terugkomen in de uitvoeringsprogramma's die jaarlijks worden opgesteld.

Datagedreven werken

Het data-dashboard van de MGR is stevig gepositioneerd in regio, en de data wordt actief gedeeld met aanbieders en gemeenten. Er zijn veel data beschikbaar, maar soms wordt scherpste en focus gemist. De hoeveelheid data kan een risico zijn. De MGR kan een belangrijke rol pakken om effectief en doelmatig data-gebruik te stimuleren om data gedreven te kunnen sturen. De MGR wordt gevraagd om de gemeenten mee te nemen in het proces en om te komen tot passende data-dashboards. Op basis van deze set kunnen trends inzichtelijk gemaakt worden, wat bijdraagt aan de sturing binnen het sociaal domein.



Wat gaan we doen?

Om wildgroei in aanvullende rapportages te beperken, is vanuit de stakeholder sessies aangegeven te werken met een 'Regionaal Overleg Data'. Een overleg waarin data, data-definities en nieuwe rapportage-aanvragen samenkomen. Op deze manier wordt het instrument van data die beschikbaar zijn, zo effectief mogelijk ingezet. Het Regionaal Overleg Data zal een plan van aanpak maken wat landt in de uitvoeringsprogramma's. In het Regionaal Overleg Data werken we samen uit hoe we als organisatie beslissingen niet langer op gevoel nemen, maar op basis van feiten. Dit staat of valt met de juiste werkwijze rondom het verzamelen, opslaan, verwerken en analyseren van data in de hele organisatie. We beschrijven een continu proces dat geïmplementeerd wordt in de organisatie.

5.2 Verduidelijking van taken en rollen in de uitvoering van MGR/gemeenten

De uitvoering van taken en rollen van de MGR heeft continu aandacht en aanscherping nodig. Door dat de verwachtingen vanuit de maatschappij continu ontwikkelen, veranderen ook de verwachtingen vanuit gemeenten richting de MGR. Nieuwe ontwikkelingen leiden tot nieuwe verwachtingen. Hierdoor is het vanzelfsprekend en juist goed dat dit een onderwerp van gesprek blijft tussen betrokken partijen. Het belang van de rol van de accounthouders is daarmee onverminderd relevant en ondersteunt in hoge mate de samenwerking tussen MGR en gemeenten.

Om een beeld te krijgen van welke onduidelijkheden er zijn, is tijdens de stakeholdersessie gesproken over voorbeelden/casuïstiek waarin dit aan de orde was. De MGR merkt verschil in verwachtingen vanuit gemeenten over de verstrekte opdracht. In het oog springend voorbeeld hiervan is de vraag of de MGR verantwoordelijk is voor het beheersen/bewaken van kosten of voor het waarnemen van kostenontwikkelingen? Hierbij vraagt jeugdzorg meer aandacht. In de huidige maatschappelijke situatie is schaarste in middelen (geld) en capaciteit (van zorgaanbieders en gemeenten).

In een verdiepende sessie met stakeholders, is specifiek ingegaan op het verhelderen van deze verwachting. Het doel was het verkennen van de ambitie die leeft binnen gemeenten en de MGR over de positie t.o.v van kostenontwikkelingen. Hierbij is gedefinieerd wat wordt verstaan onder beide begrippen:

- Waarnemen van kostenontwikkelingen: signaleren, observeren en input leveren aan de gemeenten en aanbieders.
- Beheersen/ bewaken van kostenontwikkelingen: grip krijgen op kosten en binnen de financiële beschikbare middelen houden.

Vervolgens zijn de voor- en nadelen van beide manieren in kaart gebracht door de aanwezigen. In het onderstaande schema is het resultaat zichtbaar:

Waarnemen van kostenontwikkelingen

Genoemde elementen/kenmerken	
Erkennen positie gemeenten	Risico dat niet geacteerd wordt op waarnemingen
Begroting ligt bij gemeenten	Geen uniformiteit
Minder intensief	Kans op uitspelen door aanbieders
Scherp signaleren	Geen krachtige regio als opdrachtgever aan aanbieders
Onafhankelijke positie	

Beheersen/bewaken van kosten

Genoemde elementen/kenmerken	
Meer uniformiteit	Gemeente blijft eigenaar van de financiën
Voordelen voor de uitvoering	Onderlinge verschillen tussen gemeenten
Efficiency (personele inzet)	Grip op 3 ^e verwijzers
Gemeenten hebben meer ruimte om te investeren in het voorliggende veld	
Invloed op aanbieders neemt toe	
Met elkaar langetermijn doelstellingen maken	

Het verschil tussen beide manieren is goed zichtbaar, waarbij door de aanwezigen is bevestigd dat 'waarnemen' de huidige manier is waarop de MGR haar rol uitvoert. In een volgende stap hebben de aanwezigen aangegeven met welke ambitie de MGR aan de slag zou moeten gaan.

Vanuit gemeenten is het beeld erg verdeeld (50/50), daarentegen is er vanuit de MGR (M) een voorkeur voor de richting van 'beheersen en bewaken van kosten'. De voornaamste reden is om naast op lokale schaal ook met aanbieders op regionale schaal het financiële effect te zien. De tweedeling vanuit gemeenten onderstreept het verschil in (impliciete) verwachtingen en bevestigt daarmee de ervaringen van de MGR.

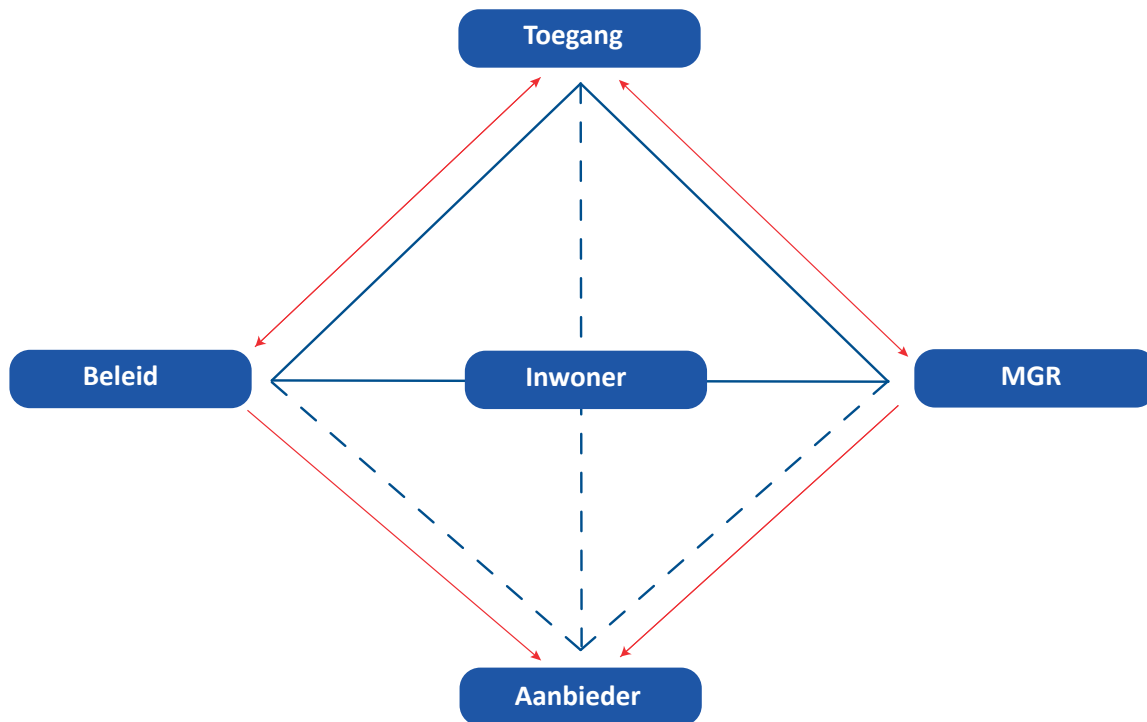
Wat gaan we doen?

De komende jaren gaat de MGR met de gemeenten aan de slag om tot een eenduidige opdracht te komen als het gaat om beheersen van kosten van gemeenten en de regio. We optimaliseren onze processen zodra de opdracht aan de MGR eenduidig en helder is. Dit kan per domein verschillen tussen jeugdwet en wmo/participatie. Dit heeft vooral te maken met de (financiële) schaarste. De behoefte van de gemeenten is hierin leidend.



5.3 Nieuwe afstemming toegang/beleid/MGR

De afstemming tussen de MGR, de toegangen en beleid van de 14 gemeenten vraagt verbetering. Deze verbetering is wederom gericht op het beschikbaar houden van de zorg die nodig is, zorgen dat de zorg van goede kwaliteit is en dat de kosten beheersbaar zijn. In module 2 van de MGR is dit concreet ingeregeld door de coördinator toegang en de procesregisseur beleid.



Wat gaan we doen?

Het bovenstaande schema geeft de communicatielijnen weer binnen de afstemming beleid, toegangen, aanbieders en MGR. De werkende elementen van module 2 zullen besproken worden tussen de MGR en de gemeenten om tot een nieuwe afstemming voor module 1 te komen. Hierbij maken we een plan van aanpak waarin duidelijker wordt omschreven hoe de MGR, beleid en toegang zich tot elkaar verhouden en hoe deze elkaar kunnen versterken.

Verbeterde afstemming moet leiden tot:

- Kostenbeheersing
- Afstemmingsafspraken
- Uniformiteit
- Passende zorg bij doelgroep
- Inzicht in zorgvraag vs zorgaanbod
- Uniformiteit i.r.t. data (KPI's zorgcontracten)
- Toename kwaliteit van zorg
- Samenwerken waar kan en verschillen transparant maken
- (Regionaal) gedragen beleid
- Evenredige bijdrage gemeenten

5.4 Integratie van de uitvoeringstaken van de MGR Midden Limburg/Noord Limburg

Midden-Limburg is al volwaardig deelnemer aan de MGR en is voornemens om met ingang van 2026 ook volledig deelnemer binnen module 1 te worden. De integratie van de uitvoeringstaken is een opgave waar zorgvuldig naartoe gewerkt moet worden. In de stakeholdersbijeenkomsten is stilgestaan bij het traject om te komen tot een succesvolle integratie. In het onderstaande schema zijn elementen weergegeven die hier een bijdrage aan leveren.

Visie/cultuur	Verbinding MGR-Toegang-Beleid	Veiligheid	Transparantie	Beste van de twee werelden combineren
	'Som meer dan de delen'	Cultuuromslag wij-zij niet belemmerend		
Organisatorische inrichting	Domeingericht werken	Eenduidigheid contractering	Geen 'zelfstandige eilandjes' binnen de MGR zonder verbinding	Aandacht organisatie lokaal
	Oog voor lokale belangen	Beheersbaarheid contract portefeuille	Gezamenlijk minimale set taken	
Randvoorwaarden	Op hoofdlijnen afgestemd beleidskader	Omliggende structuur ingeregeld	Perspectief toegevoegde waarde	Duidelijk escalatiemodel/ managementstructuur
	Uniformeren waar mogelijk, ook in rollen en taken	Afspraken bijdragen lokale gemeenten	Rolduidelijkheid voor de taken en verschillende lagen	

De verticale factoren zijn in het volgende overzicht vertaald naar oplossingsrichtingen. Op deze manier wordt duidelijk op welke manier een succesvolle integratie bereikt kan worden.

Visie/cultuur	Organisatorische inrichting	Randvoorwaarden
Verbinding MGR-Toegang-Beleid	Domeingericht werken	Omliggende structuur ingeregeld
Beste van de twee werelden combineren	Gezamenlijk minimale set taken	Op hoofdlijnen afgestemd beleidskader
Kwartiermaker maakt plan	Beginnen met verschillen qua taken (per functie) te brengen tussen Midden- en Noord-Limburg	Breng in kaart hoe omliggende structuren nu ingeregeld zijn (besluitvorming, maandaat etc.)
	Besluitvorming over wat we gezamenlijk (on)acceptabel vinden	Welke basisafspraken zijn er nodig om prettig en efficiënt (regionaal) samen te werken?

Wat gaan we doen?

De bovenstaande inzichten worden gedeeld met de kwartiermaker die de opdracht heeft om de integratie van Noord- en Midden-Limburg te begeleiden. De kwartiermaker levert in september 2025 een plan van aanpak op waaraan de MGR, na besluitvorming van de colleges, samen met de gemeenten uitvoering gaat geven. Nieuwe taken worden opgepakt en bestaande taken worden op elkaar afgestemd. Daarnaast worden bestaande contracten met elkaar vergeleken en worden binnen de mogelijkheden met elkaar in lijn gebracht.

5.5 2026 - 2028 in hoofdlijnen

Dit uitvoeringsplan wordt vertaald in een jaarlijks uitvoeringsprogramma. Wij stemmen met onze accountmanagers af welke onderdelen in dat jaar concreet worden uitgewerkt. In het uitvoeringsprogramma wordt ook duidelijk op welke manier naar resultaat wordt toegewerkt en welke tijdlijn hierin passend is. Op dit proces is een PDCA cyclus van toepassing.

6. Slotwoord

Met dit uitvoeringsplan is een koers vastgesteld die gaat zorgen voor aanscherping van de stappen die de afgelopen jaren zijn gezet. De MGR ziet mogelijkheden om de regionale samenwerking in het sociaal domein te verdiepen en voordelen verder te verzilveren op het gebied van kosten, kwaliteit, beschikbaarheid en continuïteit voor gemeenten.



Onderwerp	Jaarrekening 2024, begrotingswijziging 2025, ontwerpbegroting 2026-2029 en uitvoeringsplan 2026-2028 MGR Sociaal Domein Limburg-Noord
------------------	---

Zaaknummer	Steller	Medewerker team Maatschappelijke Ontwikkeling	
	Team	Maatschappelijke Ontwikkeling	
Raad datum	24 juni 2025	Teammanager	Teammanager Maatschappelijke Ontwikkeling
		Portefeuillehouder	Martin Leenders

Openbaarheid

Ja, Per direct.

Ter advisering/kennisneming/bespreking

Ter bespreking

Voorstel

1. Voor wat betreft de begroting 2026 een zienswijze in te dienen conform de als bijlage toegevoegde brief.

Raadsvoorstel

Inleiding

De gemeenten hebben de inkoop van diensten in het sociaal domein centraal belegd bij de Modulaire Gemeenschappelijke Regeling Sociaal Domein Limburg-Noord (hierna: MGR). Deze organisatie sluit voor de regiogemeenten raamovereenkomsten met aanbieders, verzorgt het contractbeheer en het contractmanagement, monitort op kwaliteit, rechtmatigheid en continuïteit en verzorgt data-analyses en monitoring. Artikel 25 van de gemeenschappelijke regeling van de MGR bepaalt dat de begrotingsprocedure wordt ingericht conform de wettelijke regels in de Wet gemeenschappelijke regelingen. Op grond van artikel 35 van de Wet gemeenschappelijke regelingen (hierna: Wgr) wordt de ontwerpbegroting van een openbaar lichaam, bedrijfsvoeringsorganisatie of gemeenschappelijk orgaan voor een zienswijze aangeboden aan de raden van deelnemende gemeenten. Het uitvoeringsplan, dat eens in de drie jaar wordt opgesteld, wordt eveneens voorafgaand aan de vaststelling voor zienswijze aan de raden voorgelegd.

Met dit voorstel wordt de aanbiedingsbrief, de jaarrekening 2024, de begrotingswijziging 2025, de ontwerpbegroting 2026-2029 en het uitvoeringsplan 2026-2028 ter kennisgeving aan u voorgelegd. Voor wat betreft de begrotingswijziging 2025, de begroting 2026 en het uitvoeringsplan bestaat er de mogelijkheid om een zienswijze in te dienen. De raad wordt voorgesteld een zienswijze in te dienen over de begroting 2026. Per 2026 zullen de Midden-Limburgse gemeenten aansluiten bij module 1. Hiermee wijzigen de uitvoeringskosten van module 1 welke ten laste worden gebracht aan de Midden-Limburgse gemeenten. In de zienswijze wordt verzocht om te waarborgen dat de aansluiting van de Midden-Limburgse gemeenten bij module 1 niet leidt tot een verhoging van de uitvoeringslasten voor de Noord-Limburgse gemeenten.

Beoogd resultaat

De gemeenteraad van Venray in de gelegenheid stellen kennis te nemen van de jaarrekening 2024, de begrotingswijziging 2025, de ontwerpbegroting 2026-2029 en het uitvoeringsplan 2026-2028 van de MGR, en een zienswijze hierop in te dienen.

Argumenten

1.1 *Er is verder uitvoering gegeven aan het uitvoeringsplan 2023-2025.*

Het jaar 2024 heeft in het teken gestaan van het verbeteren van de kwaliteit van het werk en intensievere verbinding zoeken in de gehele regio Limburg-Noord. Daarnaast is verder uitvoering gegeven aan het uitvoeringsplan 2023-2025, gebaseerd op de in het plan genoemde ontwikkelingen:

1. Uitbouwen van vertrouwen in de MGR;
2. Organisatie/functioneren van de MGR in relatie tot de governance in de regio;
3. Eenduidige samenwerking tussen gemeenten en MGR;
4. Effectief datagebruik.

Eind 2024 is gestart met het opstellen van het uitvoeringsplan 2026-2028 samen met de gemeenten. Voor een meer inhoudelijke toelichting op de verschillende onderdelen wordt verwezen naar hoofdstuk 3 Programmaverantwoording.

1.2 *De jaarrekening 2024 sluit met een positief resultaat van € 354.000,- na mutatie reserve (€ 270.000,-) voor wat betreft de uitvoeringskosten en € 33.318.000,- met betrekking tot BW, MO en B&P.*

Het positief resultaat van de uitvoeringskosten kent een aantal oorzaken:

- De gestegen rentebaten (€ 319.000,-)
- Lagere personeelskosten (€ 310.000,-)
- Het niet inzetten van het budget onvoorzien (€ 50.000,-)

Raadsvoorstel

- De vorming van de bestemmingsreserve (€ 270.000,-)

Het positieve resultaat van de regionale begroting BW, MO en B&P was geprognoseerd op € 28.836.000,-, maar valt € 4.482.000,- hoger uit. Dit komt voor het overgrote deel voort uit de hogere bijdrage van het rijk voor beschermd wonen en maatschappelijke opvang (circulaires gemeentefonds rijk). Het saldo van de regionale begroting wordt door middel van de verdeelsleutel BW, MO en B&P over gemeenten verdeeld. Dit levert voor de gemeente Venray het surplus beschermd wonen op, van waaruit de lokale uitvoeringskosten worden bekostigd.

1.3 *De baten en lasten zoals opgenomen in de jaarrekening zijn rechtmatig tot stand gekomen.*

Het dagelijks bestuur is, op basis van de goedgekeurde controleverklaring, van mening dat de baten en lasten, zoals opgenomen in de jaarrekening 2024 van de MGR rechtmatig tot stand zijn gekomen binnen de daarvoor gestelde grens. De geconstateerde begrotingsonrechtmatigheden zijn acceptabel.

1.4 *De begrotingswijziging 2025 en de begroting 2026-2029 kent een aantal inhoudelijke ontwikkelingen.*

Een belangrijke ontwikkeling voor de komende periode is de aanpassing van de gemeenschappelijke regeling. Bij de opstelling van de begroting 2026 -2029 is ervan uitgegaan dat alle gemeenteraden zullen instemmen met de voorgestelde aanpassingen per 1 januari 2026. Vanuit financieel perspectief voor de ontwerpbegroting 2026 hebben de wijzigingen in de gemeenschappelijke regeling van de MGR betrekking op:

- Volwaardige toetreding van de Midden-Limburgse gemeenten tot module 1 vanaf 1 januari 2026. Op dit moment ligt er een voorstel tot wijziging van de gemeenschappelijke regeling voor in iedere deelnemende gemeente, waarbij de Midden-Limburgse gemeenten aansluiten op module 1 van de MGR voor de uitvoeringstaken Jeugd en Wmo. In de ontwerpbegroting en het uitvoeringsplan zijn de eerste contouren hiervan zichtbaar, zowel inhoudelijk als financieel.
- Onderbrengen van het kwaliteits- en rechtmatigheidstoezicht Wmo en Jeugdwet voor de regio Noord- en Midden-Limburg bij de MGR;
- Verdeling van de uitvoeringskosten van module 2 op basis van het inwonersaantal per gemeente (zoals opgenomen in het voorstel tot wijziging van de gemeenschappelijke regeling);
- Verdeling van het surplus van de regionale begroting BW, MO en B&P op basis van het AEF-model.

Als gevolg van de voorgenomen aansluiting van de Midden-Limburgse gemeenten worden tevens een aantal extra taken bij de MGR belegd die nu niet worden uitgevoerd zoals business control en de declaratie en facturatie. De kosten die betrekking hebben op deze activiteiten worden bekostigd door de gemeenten die hieraan deelnemen (de Midden-Limburgse gemeenten).

1.5 *De reactie op de ingebrachte zienswijzen door gemeenten op de kaderbrief 2026 is verwerkt in deze begroting.*

Door een aantal gemeenten is een zienswijze ingediend op de kaderbrief 2026. Deze gaan onder andere in op de financiële gevolgen van de aansluiting van Midden-Limburg op module 1 van de MGR. In de begroting heeft de MGR geprobeerd hier zoveel mogelijk duidelijkheid over te geven. Wel is het zo dat bij het schrijven van dit begrotingsdocument de MGR nog uitgaat van aannames die gedurende het jaar aangepast zouden kunnen worden. Deze aanpassingen zullen in de eerste begrotingswijziging 2026 worden opgenomen.

1.6 *De begroting kent ook een aantal onzekerheden.*

In de begroting worden een aantal ontwikkelingen beschreven die nog verdere uitwerking en/of besluitvorming vergen. Dit heeft vooral betrekking op de aansluiting van de Midden-Limburgse gemeenten bij module 1 van de MGR. Op basis van de resultaten van de kwartiermaker, die de opdracht heeft gekregen om te onderzoeken

Raadsvoorstel

hoe de aansluiting vormgegeven kan of moet worden, kan de begroting worden bijgesteld. Dit heeft voornamelijk betrekking op de omvang van het personeel dat naar de MGR zal overgaan en de inrichting van de MGR.

1.7 De uitvoeringskosten stijgen in de begrotingswijziging 2025 met € 393.000,- ten opzichte van de primaire begroting 2025 en de regionale begroting BW, MO en B&P sluit € 4.128.000,- hoger.

Voor wat betreft de uitvoeringskosten heeft € 270.000,- betrekking op lasten van ingezette activiteiten die in 2025 afgerond zullen worden. Hiervoor wordt dus de reserve ingezet die gevormd is bij de jaarrekening 2024. Ook worden de hogere uitvoeringskosten deels gecompenseerd door de hogere geraamde opbrengst uit rentebaten. Per saldo nemen de totale deelnemersbijdragen van de gemeenten in de uitvoeringskosten toe met € 148.000,-.

De regionale begroting BW, MO en B&P sluit in 2025 € 4.128.000,- hoger als gevolg van aanpassing van de budgetten via de circulaires vanuit het rijk. Gemeenten ontvangen € 4.208.000,- meer aan inkomsten. Daarentegen verwachten ze een daling van € 80.000,- aan eigen bijdragen ten opzichte van de primaire begroting. De lasten zorgaanbieders sluiten € 745.000,- hoger. Dit is het gevolg van uitbreiding van een viertal plekken voor beschermd wonen en de doorgevoerde indexatie. De lasten gemeenten en MGR dalen met € 25.000,-. Er resteert dan nog een saldo regionale begroting die € 3.408.000,- hoger sluit dan de primaire begroting.

1.8 De totale uitvoeringskosten stijgen in de begroting 2026 met € 1.558.000,- en de regionale begroting BW, MO en B&P sluit € 150.000,- hoger.

Door de geplande wijziging van de gemeenschappelijke regeling zullen de totale uitvoeringskosten MGR stijgen. Dit komt doordat de MGR extra taken krijgt, wat leidt tot hogere kosten. Vanaf 2026 zal de MGR verantwoordelijk zijn voor bepaalde taken die nu nog door de gemeenten in Noord- en Midden-Limburg worden uitgevoerd en gefinancierd. Hierdoor vervallen deze kosten voor de gemeenten vanaf dat moment. De toetreding van de gemeenten uit Midden-Limburg tot module 1 leidt niet tot een toename van de uitvoeringskosten voor de gemeenten uit Noord-Limburg. Zoals eerder aangegeven zijn er een aantal ontwikkelingen die afhankelijk zijn van verdere uitwerking en besluitvorming die nog niet zijn meegenomen in deze begroting. Deze zijn wel als risico meegenomen in de risicoparagraaf.

Voor wat betreft de regionale begroting BW, MO en B&P nemen de kosten voor beschermd wonen toe met € 1.736.000,-. De kostenstijging in 2026 is een direct gevolg van een tariefaanpassing voor beschermd wonen op basis van het tarievenonderzoek. Ook voor de opdracht van de maatschappelijke opvang is een tarievenonderzoek uitgevoerd hetgeen geleid heeft tot een tariefaanpassing voor 2026. Tezamen met de uitbreiding van opvangplekken betekent dit een kostenstijging voor maatschappelijke opvang met € 1.206.000,-. Verder is wat betreft de regionale begroting slechts rekening gehouden met een beperkte stijging in afwachting van de circulaires vanuit het rijk.

1.9 Met het nieuwe uitvoeringsplan wordt voldaan aan een verplichting die voortvloeit uit de gemeenschappelijke regeling.

Het opstellen van een nieuw uitvoeringsplan eens in de drie jaar is een verplichting die voortvloeit uit artikel 23 van de gemeenschappelijke regeling. Het uitvoeringsplan wordt, voorafgaand aan de vaststelling door het Algemeen bestuur van de MGR, voor zienswijze aan de raden voorgelegd. Omdat het huidige plan afloopt, is gekeken wat de ambitie voor de MGR wordt voor de periode 2026-2028. Een aantal ontwikkelingen maken een herijking van de ambities wenselijk. De toetreding van de Midden-Limburgse gemeenten tot module 1 heeft

Raadsvoorstel

wezenlijke gevolgen voor de hoofdpunten waar de MGR zich op richt in de komende jaren. Ook is de houdbaarheid van de zorg een belangrijk vraagstuk, waar niet alleen de MGR een rol in heeft, maar waar gemeenten, aanbieders en het rijk gezamenlijk over in gesprek moeten blijven. Tot slot wordt de continue verbetering van de uitvoeringstaken benoemd.

1.10 Het nieuwe uitvoeringsplan doet recht aan de dynamische omgeving in het sociaal domein.

Het nieuwe uitvoeringsplan is een plan op hoofdlijnen. In tegenstelling tot het voorgaande uitvoeringsplan is het uitvoeringsplan 2026-2028 minder gedetailleerd uitgewerkt. De reden hiervoor is dat het sociaal domein constant in beweging is, waardoor de MGR zich moet kunnen aanpassen aan de veranderende omstandigheden, maar toch focus blijft houden. Jaarlijks zal in overleg met de gemeenten een uitvoeringsprogramma gemaakt worden waarin de hoofdpunten worden uitgewerkt. Er zijn uit de stakeholdersessies uiteindelijk vier hoofdpunten naar voren gekomen waaraan de MGR vanaf 2026 het uitvoeringsplan gaat werken:

1. Inhoudelijke doorontwikkeling op basistaken;
2. Taken en rollen in uitvoering tussen MGR/gemeenten verduidelijken;
3. Nieuwe afstemming toegang/beleid/MGR;
4. Integratie van de uitvoeringstaken van de MGR Midden-Limburg/Noord-Limburg.

Een volledige uitwerking van de ontwikkelthema's is terug te vinden in hoofdstuk 5 van het uitvoeringsplan.

1.11 Het is wenselijk een voorbehoud te maken bij de verwerking van de financiële gevolgen van de aansluiting van de Midden-Limburgse gemeenten tot module 1.

De belangrijkste gevolgen in de ontwerpbegroting 2026 hebben betrekking op financiële aannames aangaande de voorgenomen aansluiting van de Midden-Limburgse gemeenten bij module 1. In het voorjaar van 2025 is een kwartiermaker gestart om het proces van de voorgenomen aansluiting van de Midden-Limburgse gemeenten in te richten en een plan van aanpak en implementatieplan op te stellen. Het implementatieplan zal aan het begin van het derde kwartaal van 2025 gereed zijn. Het implementatieplan kan mogelijk leiden tot andere inzichten in de uitbreiding van het aantal formatieplekken bij de MGR. Bovendien vindt de implementatie mogelijk gefaseerd plaats, wat ook impact heeft op de financiële gevolgen in 2026. We zijn dus in afwachting van een definitieve financiële vertaling van de aansluiting van Midden-Limburg op module 1.

Op voorhand is het wenselijk aan te geven dat de aansluiting van de Midden-Limburgse gemeenten bij module 1 niet mag leiden tot hogere uitvoeringskosten voor de Noord-Limburgse gemeenten. Voorgesteld wordt om deze waarborg via een zienswijze in te brengen.

Kanttekeningen en risico's

1.1 Risico's en beheersmaatregelen zijn in de ontwerpbegroting 2026-2029 benoemd.

In de begroting zijn de risico's gekwantificeerd die betrekking hebben op de uitvoeringskosten van de MGR en de regionale begroting BW, MO en B&P. Hierbij is er onder andere aandacht voor het risico op juridische procedures als gevolg van inkooptrajecten, financiële problemen bij aanbieders, mogelijk nieuwe contractering beschermd wonen en maatschappelijke opvang en een tekort aan opvangcapaciteit beschermd wonen en maatschappelijke opvang. In de risicoparagraaf zijn ook de onzekerheden opgenomen die nog afhankelijk zijn van verdere uitwerking en besluitvorming. Dit heeft onder meer betrekking op het besluitvormingsproces rondom de aansluiting van Midden-Limburgse gemeenten bij module 1.

Communicatie

Raadsvoorstel

Er wordt een extra raadsinformatiesessie georganiseerd op 8 mei 2025. Een uitnodiging hiervoor heeft u via de griffie zien verschijnen. Tijdens deze sessie worden raadsleden in de gelegenheid gesteld om hun vragen over onder andere de jaarstukken en het uitvoeringsplan te stellen.

Financiële gevolgen

Jaarrekening 2024

In onderstaande tabellen zijn de gevolgen opgenomen op basis van de jaarrekening 2024:

Bijdragen gemeenten						
	Module 1			Module 2		
	% verdeling	Bijdrage gemeente	Per ultimo 2024 af te rekenen - = schuld	% verdeling	Bijdrage gemeente	Per ultimo 2024 af te rekenen - = schuld
Beesel	4,75%	89.531	-1.905	0,78%	6.968	3.065
Bergen	4,66%	87.927	-1.871	3,44%	30.896	13.592
Gennep	6,30%	118.909	-2.530	0,86%	7.687	3.382
Horst aan de Maas	15,56%	293.558	-6.246	3,37%	30.268	13.316
Peel en Maas	16,13%	304.367	-6.476	9,49%	85.225	37.492
Venlo	36,77%	693.767	-14.764	28,47%	255.619	112.452
Venray	15,82%	298.538	-6.352	10,27%	92.199	40.560
Echt-Susteren				5,11%	45.853	20.172
Leudal				8,48%	76.153	33.501
Maasgouw				3,45%	31.013	13.644
Nederweert				1,74%	15.663	6.890
Roerdalen				2,64%	23.686	10.420
Roermond				8,09%	72.687	31.977
Weert				13,81%	124.018	54.558
Totaal	100,00%	1.886.597	-40.144	100,00%	897.935	395.021

Tabel 1 Uitvoeringskosten module 1 en 2

Verdeling saldo regionale begroting BW MO B&P				
	% verdeling	Aandeel in saldo regionale begroting	Reeds uitbetaald in 2024	Per ultimo 2024 af te rekenen - = schuld
Beesel	0,78%	258.547	198.972	59.575
Bergen	3,44%	1.146.394	882.168	264.226
Gennep	0,86%	285.226	219.492	65.734
Horst aan de Maas	3,37%	1.123.079	864.240	258.839
Peel en Maas	9,49%	3.162.248	2.433.432	728.816
Venlo	28,47%	9.484.623	8.877.511	607.112
Venray	10,27%	3.420.995	2.632.536	788.459
Echt-Susteren	5,11%	1.701.344	1.309.236	392.108
Leudal	8,48%	2.825.625	2.174.388	651.237
Maasgouw	3,45%	1.150.761	885.528	265.233
Nederweert	1,74%	581.149	447.216	133.933
Roerdalen	2,64%	878.874	676.308	202.566
Roermond	8,09%	2.697.033	2.075.412	621.621
Weert	13,81%	4.601.641	3.541.056	1.060.585
Totaal	100,00%	33.317.539	27.217.495	6.100.044

Tabel 2 Verdeling saldo BW, MO en B&P

Raadsvoorstel

	Dedaraties tlv regionale begroting BW MO B&P	Segment 1 NGA	Personeel- en overige kosten	Saldo uitvoeringskosten module 1	Saldo uitvoeringskosten module 2	Saldo regionale begroting BW MO B&P	Totaal
	€	€	€	€	€	€	€
Beesel	-	-	-	-1.905	3.065	59.575	60.735
Bergen	14.876	-	-	-1.871	13.592	264.226	290.823
Echt-Susteren	49.130	84.933	-	-	20.172	392.108	546.343
Gennep	-	-	-	-2.530	3.382	65.734	66.586
Horst aan de Maas	278.916	136.572	-	-6.246	13.316	258.839	681.397
Leudal	98.149	97.330	-	-	33.501	651.237	880.217
Maasgouw	121.308	25.192	-	-	13.644	265.233	425.377
Nederweert	5.380	170.553	-	-	6.890	133.933	316.756
Peel en Maas	-	-	-	-6.476	37.492	728.816	759.832
Roerdalen	17.557	162	-	-	10.420	202.566	230.705
Roermond	180.801	16.400	-	-	31.977	621.621	850.799
Venlo	207.568	238.511	-	-14.764	112.452	607.112	1.150.879
Venray	18.863	5.211	21.518	-6.352	40.560	788.459	868.259
Weert	231.866	170.524	-	-	54.558	1.060.585	1.517.533
Totaal	1.224.414	945.388	21.518	-40.144	395.021	6.100.044	8.646.241

Tabel 3 Totaaloverzicht

In totaal ontvangt de gemeente Venray een bedrag van € 868.259,-. Dit bedrag is al meegenomen bij de opstelling van onze eigen jaarrekening 2024.

Begrotingswijziging 2025 en begroting 2026

In onderstaande tabellen zijn de gevolgen opgenomen op basis van de gewijzigde begroting 2025 en de begroting 2026:

Bijdragen gemeenten				
Gemeente	Realisatie 2024	Begroting 2025	Begrotingswijziging 2025	Begroting 2026 - 2029
	€	€	€	€
Beesel	96.499	100.119	117.414	111.861
Bergen	118.823	121.752	121.842	108.039
Gennep	126.596	131.445	151.376	147.105
Horst aan de Maas	323.826	335.503	382.001	365.938
Peel en Maas	389.592	400.299	422.400	379.494
Venlo	949.386	972.193	1.027.842	860.080
Venray	390.737	401.014	435.781	370.611
Echt-Susteren	45.853	44.660	39.774	334.471
Leudal	76.153	74.172	47.855	374.262
Maasgouw	31.013	30.207	25.012	253.965
Nederweert	15.663	15.255	13.850	181.513
Roerdalen	23.686	23.070	20.629	215.967
Roermond	72.687	70.796	89.932	634.447
Weert	124.018	120.792	94.207	532.299
Totaal	2.784.532	2.841.278	2.989.914	4.870.051

Tabel 4 Bijdrage in de uitvoeringskosten module 1 en 2 per gemeente

Raadsvoorstel

REGIONALE BEGROTING BW MO B&P				
	Realisatie 2024	Begroting 2025	Begrotings- wijziging 2025	Begroting 2026 - 2029
Baten				
Gemeentelijke bijdragen	63.026	59.178	63.386	63.536
Eigen bijdrage cliënten	440	530	450	450
Totaal baten	63.466	59.708	63.836	63.986
Lasten				
Aanbieders				
- Beschermd wonen	18.605	20.193	20.908	22.644
- Maatschappelijke opvang	6.248	6.687	6.702	7.908
- Beroepszorg en preventie	2.331	2.470	2.450	2.770
- Regionale pool van ervaringsdeskundigen	450	438	473	497
Totaal lasten zorgaanbieders	27.634	29.788	30.533	33.819
Gemeenten en MGR				
- NGA	25	-	16	-
- PGB	827	801	868	912
- Ambulantisering GGZ	592	719	590	566
- Beroepszorg en preventie	517	550	543	596
- Subsidies	17	37	17	18
- Ketengeregule	401	413	420	441
- Toezicht	34	38	35	-
- Communicatie	48	106	106	111
- Incidentele uitgaven	55	106	150	190
Totaal lasten gemeenten en MGR	2.515	2.770	2.745	2.834
Verdeling saldo regionale begroting	33.318	27.150	30.558	27.333
Totaal lasten	63.466	59.708	63.836	63.986
Saldo baten en lasten	-	-	-	-

Tabel 5 Regionale begroting BW, MO en B&P

Verdeling Saldo regionale begroting				
Functie	Verdeel sleutel 2025	Begrotings- wijziging 2025	Verdeel sleutel 2026 *)	Begroting 2026-2029
	%	€	%	€
Beesel	1,42%	434.925	2,28%	623.193
Bergen	2,49%	761.259	2,14%	583.905
Gennep	1,47%	449.357	2,21%	605.180
Horst aan de Maas	4,38%	1.337.730	5,26%	1.438.777
Peel en Maas	8,01%	2.448.516	6,33%	1.730.880
Venlo	27,49%	8.400.621	25,24%	6.898.344
Venray	10,90%	3.332.021	12,27%	3.354.423
Echt-Susteren	5,26%	1.608.161	5,61%	1.532.254
Leudal	6,33%	1.934.872	4,17%	1.139.330
Maasgouw	3,31%	1.011.311	3,10%	846.519
Nederweert	1,83%	559.988	2,33%	637.964
Roerdalen	2,73%	834.075	3,10%	848.235
Roermond	11,90%	3.636.169	15,12%	4.132.376
Weert	12,46%	3.808.995	10,84%	2.961.620
Totaal	100,00%	30.558.000	100,00%	27.333.000

Tabel 6 Verdeling saldo regionale begroting BW, MO en B&P

De gevolgen voor de gemeente Venray:

De bijdrage van Venray in de uitvoeringskosten MGR stijgen in 2025. Deze stijging is reeds meegenomen in de eerste berap. Het saldo van de regionale begroting BW, MO en B&P stijgt in 2025 naar € 30.558.000,- ten opzichte van € 27.150.000,- in de primitieve begroting. Voor Venray levert dit een verhoging van het surplus beschermd wonen op van ongeveer € 371.000,-. De stijging van de kosten is reeds meegenomen in de huidige begroting 2025.

Raadsvoorstel

De bijdrage van Venray in de uitvoeringskosten MGR dalen in 2026 naar verwachting met € 65.170,-. Op regionale schaal is te zien dat de uitvoeringskosten MGR stijgen, vanwege de voorgenomen wijziging van de gemeenschappelijke regeling en de uitbreiding van de taken van de MGR door de aansluiting van de Midden-Limburgse gemeenten bij module 1. Hierdoor nemen de bijdragen van de Midden-Limburgse gemeenten toe. De toetreding van de gemeenten uit Midden-Limburg tot module 1 leidt, op basis van de nu voorliggende conceptbegroting 2026, niet tot een toename van de bijdrage in de uitvoeringskosten voor de gemeenten uit Noord-Limburg.

Het aandeel van Venray in het saldo van de regionale begroting BW, MO en B&P komt in 2026 uit op € 3.354.423,-. Dit bedrag vormt het surplus beschermd wonen van Venray. Door een voorgestelde wijziging in de verdeelsleutel die van toepassing is op het saldo van de regionale begroting, neemt het aandeel van Venray in dit saldo toe ten opzichte van 2025 (van 10,90% naar 12,27%). Het Algemeen bestuur van de MGR dient in 2025 deze nieuwe verdeelsleutel nog definitief vast te stellen. Daarom geldt voor de verdeling van het saldo van de regionale begroting nog het voorbehoud dat deze mogelijkerwijs aangepast wordt. In afwachting van de definitieve besluitvorming is bij het opstellen van onze eigen kadernota 2026 derhalve uitgegaan van de verdeelsleutel 2025. In het najaar wordt bij onze eigen begroting 2026 de definitieve verdeelsleutel 2026 toegepast.

Vervolgtraject besluitvorming

Het Dagelijks bestuur biedt de ontwerpbegroting, de begrotingswijziging en het uitvoeringsplan inclusief zienswijzen ter vaststelling aan bij het Algemeen bestuur. Het Algemeen bestuur stelt de ontwerpbegroting, de begrotingswijziging en het uitvoeringsplan vast. Het Dagelijks bestuur draagt er tenslotte zorg voor dat de vastgestelde begroting vóór 15 september wordt toegezonden aan Gedeputeerde Staten van de provincie Limburg.

Evaluatie

De MGR legt jaarlijks verantwoording af via de jaarrekening.

Bijlagen

1. Aanbiedingsbrief begroting en jaarstukken MGR
2. Concept-jaarrekening MGR SDLN 2024
3. Begroting MGR SDNL 2026
4. Uitvoeringsplan 2026-2028
5. Concept raadsbesluit jaarstukken MGR
6. Concept zienswijze jaarstukken MGR

Naslagwerk

N.v.t.

Onderwerp

Jaarrekening 2024, begrotingswijziging 2025, ontwerpbegroting 2026-2029
en uitvoeringsplan 2026-2028 MGR Sociaal Domein Limburg-Noord

Datum 24 juni 2025

Pagina 1 van 1

De raad van Venray,

gelezen het advies van B en W,

gelezen het advies van de commissie,

besluit:

1. Voor wat betreft de begroting 2026 een zienswijze in te dienen conform de als bijlage toegevoegde brief.

Aldus besloten in de openbare vergadering van 24 juni 2025

De griffier,

S.A. Boere

Maatschappelijke ontwikkeling

Raadhuisstraat 1

Postbus 500, 5800 AM Venray

Telefoon (0478) 52 33 33

Telefax (0478) 52 32 22

E-mail gemeente@venray.nl

Internet www.venray.nl

KvK-nummer 14132389

IBAN NL20 BNGH 028 5028 383 (belastingen)

IBAN NL11 BNGH 028 5008 757 (algemeen)

BIC BNGHNL2G

Het Dagelijks bestuur van de MGR sociaal domein Limburg-
Noord
Postbus 293
5800AG Venray

Datum 24 juni 2025

Ons kenmerk

Pagina 1 van 1

Behandeld door Silke Walraven

Datum uw brief 24 juni 2025

Uw kenmerk

Onderwerp Zienswijze jaarstukken MGR

Geacht bestuur,

Als bestuur heeft u de jaarrekening 2024, de begrotingswijziging 2025, begroting 2026 en het uitvoeringsplan 2026-2028 toegezonden. Als raad hebben wij kennis genomen van de stukken en willen wij een zienswijze indienen.

De gemeente Venray staat positief tegenover regionale samenwerking en specifiek de uitbreiding van module 1 van de gemeenschappelijke regeling met de Midden-Limburgse gemeenten. Voorwaarde voor ons is echter wel dat gewaarborgd dient te worden dat de aansluiting niet leidt tot een stijging van de uitvoeringskosten voor de Noord-Limburgse gemeenten.

In uw aanbiedingsbrief geeft u aan dat momenteel nog onderzoek plaatsvindt naar hoe de aansluiting van Midden-Limburg op module 1 van de MGR vormgegeven kan of moet worden, en dat er dus nog wijzigingen kunnen optreden die gevolgen kunnen hebben voor de begroting 2026.

Uitgangspunt voor de gemeente Venray is, en zal ook bij de bijstelling van de begroting 2026 zijn, dat de uitvoeringskosten voor de gemeente Venray niet mogen stijgen als gevolg van de toetreding van de Midden-Limburgse gemeenten tot module 1.

Wij verzoeken u onze zienswijze mee te nemen in de verdere besluitvorming en verankering van de begroting 2026.

Met vriendelijke groet,

de raadsgriffier,

mevr. S. Broere